



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

**Préavis No 07/2018**

**Comptes 2017**

Délégué municipal  
M. Patrick Huebscher

---

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

---

- 1 Comptes 2017
- 2 Organes de révision et conclusions
- 3 Comptes 2017 - Récapitulation
- 4 Tableau du compte de fonctionnement par dicastère et nature : commentaires - 2017
- 5 Tableau des charges et revenus par nature - 2017
- 6 Autofinancement - 2017
- 7 Bilan - 2017
- 8 Tableau des investissements du patrimoine financier et administratif - 2017
- 9 Tableau des emprunts et intérêts - 2017
- 10 Charges péréquatives - 2017
- 11 Variations des réserves - 2017
- 12 Engagement hors bilan - 2017

## COMPTES 2017

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

La Municipalité vous présente les comptes communaux arrêtés au 31 décembre 2017.

Le budget prévoyait un excédent de charge de CHF 167'000.79

Le résultat affiche un excédent de revenus de CHF 193'534.33

	Comptes 2017 CHF	Budget 2017 CHF	Variation %	Comptes 2016 CHF
Charges	18'964'252.24	16'550'812.37	+ 14.58%	17'862'766.69
Revenus	19'157'786.57	16'383'811.58	+ 16.93%	18'005'729.74
<b>Excédent de charges</b>		<b>167'000.79</b>		
<b>Excédent de revenus</b>	<b>193'534.33</b>			<b>142'963.05</b>

L'excédent de revenus 2017 est dû **notamment** :

			Ecart versus budget 2017	%
31 Biens, services, marchandises	Baisse des dépenses	-	306'694.90	-9.87%
32 Intérêts passifs	Baisse des coûts de la dette	-	76'229.44	-22.66%
38 Attribution aux réserves	Augmentation	+	238'842.59	44.19%
40 Impôts	Augmentation des recettes	+	1'313'783.90	13.14%

Quant aux comptes des collectivités publiques

35 Acquittement des contributions	Versement	-	2'337'574.06	-29.75%
44 Recettes cantonales	Encaissement	+	92'056.20	26.45%
45 Remboursement des contributions	Encaissement	+	1'181'788.32	96.75%
	<b>Net</b>		<b>-1'063'729.54</b>	

Enfin, la marge d'autofinancement 2017 s'inscrit à CHF 2'043'343.21 contre CHF 1'358'275.89 budgétée, soit un écart de CHF 685'067.32 (50.43%) qui reflète l'amélioration du compte de fonctionnement.

L'exercice 2017 peut être jugé satisfaisant dans son ensemble.

---

## ORGANE DE REVISION

---

La fiduciaire Heller S.A. effectuera son contrôle du 7 au 9 mai 2018.

---

## CONCLUSIONS

---

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes communaux 2017, de bien vouloir prendre la décision suivante :

### Le Conseil communal d'Arzier-Le Muids

vu le préavis municipal 07/2018 concernant les comptes 2017,

vu le rapport de la commission des finances,

attendu que ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

#### décide

1. d'adopter le préavis municipal 07/2018 concernant les comptes 2017
2. de donner décharge à la Commission des finances et la Municipalité pour les comptes 2017

Service des finances

Municipal

  
Patrick Hübscher

Boursière

  
Odette D'Onofrio Vuille

Ainsi délibéré en séance de Municipalité dans sa séance du 30 avril 2018, pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité

La Syndique

  
Louise Schweizer

Le secrétaire

  
Quentin Pommaz



Arzier-Le Muids, le 30 avril 2018

**COMPTES 2017 - RECAPITULATION**

DICASTERES	Comptes 2017			Budget 2017			Comptes 2016			
	Charges	%	Revenus	Charges	%	Revenus	Charges	%	Revenus	%
ADMINISTRATION GENERALE	1'744'338.55	9.19%	345'629.80	1'727'724.00	10.44%	263'289.00	1'633'278.35	9.14%	303'809.42	1.69%
FINANCES	4'025'158.87	21.20%	13'512'018.96	2'734'450.00	16.52%	11'552'400.34	3'932'618.43	22.02%	12'861'644.18	71.43%
DOMAINES ET BATIMENTS	2'937'176.29	15.47%	2'181'441.26	2'981'749.24	18.02%	2'072'119.24	3'118'945.26	17.46%	2'274'374.79	12.63%
TRAVAUX	2'134'042.68	11.24%	1'228'447.32	2'288'741.62	13.83%	1'161'381.00	2'147'919.09	12.02%	1'162'230.86	6.45%
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'713'391.16	9.03%	54'686.60	1'815'887.00	10.97%	39'000.00	1'648'974.23	9.23%	46'062.35	0.26%
POLICE	753'829.70	3.97%	116'841.96	700'106.00	4.23%	103'470.00	771'594.82	4.32%	151'714.85	0.84%
SECURITE SOCIALE	4'662'934.51	24.56%	700'157.48	3'077'385.00	18.59%	0.00	3'602'185.75	20.17%	226'747.61	1.26%
SERVICES INDUSTRIELS	1'012'459.48	5.33%	1'037'642.49	1'224'769.51	7.40%	1'192'152.00	1'007'250.76	5.64%	979'145.68	5.44%
	<b>18'983'331.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>19'176'865.87</b>	<b>16'550'812.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>16'383'811.58</b>	<b>17'862'766.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>18'005'729.74</b>	<b>100.00%</b>
<b>EXCEDENTS - CHARGES / REVENUS</b>	<b>193'534.63</b>					<b>167'000.79</b>	<b>142'963.05</b>			
<b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS AVANT CREDIT COMPLEMENTAIRE</b>	<b>19'176'865.87</b>		<b>19'176'865.87</b>	<b>16'550'812.37</b>		<b>16'550'812.37</b>	<b>18'005'729.74</b>		<b>18'005'729.74</b>	
<b>CREDIT COMPLEMENTAIRE PREAVIS 16/17</b>	<b>193'534.63</b>					<b>167'000.79</b>				
<b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS</b>	<b>193'534.63</b>					<b>260'000.79</b>				

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'744'338.55</b>	<b>345'629.80</b>	<b>1'727'724.00</b>	<b>263'289.00</b>			<b>-65'726.25</b>		<b>1'633'278.35</b>	<b>303'809.42</b>
<b>101</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>36'662.81</b>	<b>40.00</b>	<b>53'534.00</b>	<b>120.00</b>			<b>-16'791.19</b>		<b>62'339.98</b>	<b>1'475.00</b>
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	30'048.57		32'879.00				-2'830.43		37'484.62	
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'032.80		16'898.00				-11'865.20	-70.22%	23'186.20	
<i>Pas de sortie du CC en 2017, frais de votations inférieurs aux prévisions</i>											
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'581.44		3'757.00				-2'175.56		1'669.16	
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		40.00		120.00			80.00			1'475.00
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>306'079.22</b>	<b>18'919.60</b>	<b>332'875.00</b>	<b>0.00</b>			<b>-45'715.38</b>		<b>355'542.24</b>	<b>27'840.00</b>
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	291'055.21		314'051.00				-22'995.79	-7.32%	337'427.15	
<i>Heures de travail des municipaux pas utilisées</i>											
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'235.05		3'801.00				-565.95		3'800.50	
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'788.96		15'023.00				-3'234.04		14'314.59	
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		18'919.60		0.00			-18'919.60	100.00%		27'840.00
<i>Indemnités d'assurances accident 2016</i>											
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>776'443.07</b>	<b>267'921.30</b>	<b>751'120.00</b>	<b>200'304.00</b>			<b>-42'294.23</b>		<b>699'265.39</b>	<b>220'765.76</b>
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	621'204.48		604'680.00				16'524.48	2.73%	569'970.87	
<i>Dépassement du au remplacement du secrétaire municipal voir crédit complémentaire 16/17</i>											
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	152'547.82		144'054.00				8'493.82	5.90%	125'069.40	
<i>Honoraires d'avocats conseils voir crédit complémentaire 16/17</i>											
11-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'690.77		2'386.00				304.77		4'225.12	
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		650.00		600.00			-50.00			750.00
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		45'413.82		4'850.00			-40'563.82	-836.37%		16'396.65
<i>Indemnités d'assurances maladie et aide à formation à mettre en relation avec la rubrique 11-30</i>											
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		221'857.48		194'854.00			-27'003.48	-13.86%		203'619.11
<i>Temps de travail du personnel communal pour d'autres dicastères à mettre en relation avec les rubriques (101-39, 102-39, 35xx-39, 42-39, 43-39, 452-39, 46-39, 62-39, 68-39 et 81-39)</i>											

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
<b>13</b>	<b>SERVICE DU PERSONNEL</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>0.00</b>		<b>5'385.30</b>	<b>5'385.30</b>
13-30	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS	5'200.00		9'900.00		-4'700.00		5'385.30	
13-49	IMPUTATIONS INTERNES		5'200.00		9'900.00	4'700.00			5'385.30
<b>1402</b>	<b>MANIFESTATIONS</b>	<b>69'033.37</b>	<b>4'400.55</b>	<b>78'667.00</b>	<b>300.00</b>	<b>-13'734.18</b>		<b>66'106.07</b>	<b>773.90</b>
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	39'108.76		50'000.00		-10'891.24	-21.78%	36'007.23	
	<i>Dépenses pour les 30 ans du CCS inférieures au budget demandé</i>								
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	29'924.61		28'667.00		1'257.61		30'098.84	
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		4'400.55		300.00	-4'100.55			773.90
<b>1403</b>	<b>SOCIETES LOCALES</b>	<b>81'751.77</b>	<b>0.00</b>	<b>101'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-19'548.23</b>		<b>80'193.35</b>	<b>0.00</b>
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		3'000.00		-3'000.00		3'411.35	
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	81'162.29		98'300.00		-17'137.71	-17.43%	76'706.89	
	<i>Actualisation des dons en nature, loyer du CCM à mettre en relation avec la rubrique 3507-42</i>								
1403-39	IMPUTATIONS INTERNES	589.48		0.00		589.48		75.11	
<b>1404</b>	<b>RELATIONS EXT - CARTES CFF</b>	<b>27'165.09</b>	<b>23'850.00</b>	<b>26'690.00</b>	<b>25'270.00</b>	<b>1'895.09</b>		<b>26'689.45</b>	<b>25'012.00</b>
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	98.39		90.00		8.39		89.45	
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	27'066.70		26'600.00		466.70		26'600.00	
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		23'850.00		25'270.00	1'420.00			25'012.00
<b>1405</b>	<b>PROMOTION ECONOMIQUE - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</b>	<b>89'116.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>89'116.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	89'116.00		0.00		89'116.00	100.00%	0.00	
	<i>Provision pour la participation aux projets DISREN selon préavis du Conseil régional non budgétisé</i>								
<b>1406</b>	<b>RELATIONS EXT - AGENCE POSTALE</b>	<b>16'181.81</b>	<b>5'906.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'275.06</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1406-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'094.61		0.00		2'094.61		0.00	
1406-39	IMPUTATIONS INTERNES	14'087.20		0.00		14'087.20	100.00%	0.00	
	<i>Ouverture de l'agence postale - non prévue au budget suite fermeture de la Poste à Arzier</i>								

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
1406-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		5'906.75		0.00		0.00	-5'906.75	100.00%		0.00
<i>Ouverture de l'agence postale - non prévue au budget suite fermeture de la Poste à Arzier</i>											
<b>1504</b>	<b>BIBLIOTHEQUE</b>	<b>62'513.24</b>	<b>1'121.35</b>	<b>74'698.00</b>	<b>2'295.00</b>			<b>-11'011.11</b>		<b>71'309.12</b>	<b>1'856.80</b>
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	25'313.91		28'248.00				-2'934.09		27'932.81	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	36'991.29		45'716.00				-8'724.71	-19.08%	42'950.94	
<i>Loyer revu à la baisse à mettre en relation avec la rubrique 3507-42</i>											
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	208.04		734.00				-525.96		425.37	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'121.35		1'500.00			378.65			1'783.40
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		795.00			795.00			73.40
<b>1506</b>	<b>MUSIQUES</b>	<b>21'802.50</b>	<b>0.00</b>	<b>24'567.00</b>	<b>0.00</b>			<b>-2'764.50</b>		<b>21'301.00</b>	<b>0.00</b>
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	21'802.50		24'567.00				-2'764.50		21'301.00	
<b>1602</b>	<b>TAXE DE SEJOUR</b>	<b>17'850.25</b>	<b>17'850.25</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>			<b>0.00</b>		<b>22'408.80</b>	<b>20'315.66</b>
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'238.70		21'330.00				-6'091.30	-28.56%	17'408.80	
<i>Versement des taxes de séjour, 85% des revenus à mettre en relation avec la rubrique 1602-40</i>											
1602-36	AIDES ET SUBVENTIONS	950.00		3'670.00				-2'720.00		5'000.00	
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	1'661.55		0.00				1'661.55			
1602-40	IMPOTS		17'850.25		25'000.00			7'149.75	28.60%		20'295.66
<i>Diminution des séjours des résidences secondaires</i>											
1602-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00			0.00			20.00
<b>1604</b>	<b>PROMOTION TOURISTIQUE</b>	<b>420.00</b>	<b>420.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>			<b>0.00</b>		<b>385.00</b>	<b>385.00</b>
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	420.00		50.00				370.00		365.00	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		0.00	50.00				-50.00		20.00	
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		420.00		100.00			-320.00			385.00



**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	0.00	Charges	Revenus	0.00	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>25'151.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'965.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'186.00</b>		<b>25'207.40</b>	<b>0.00</b>
17-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	13'851.00			13'965.00			-114.00		13'532.40	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	11'300.00			10'000.00			1'300.00		11'675.00	
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>153'541.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>176'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-22'558.90</b>		<b>154'542.05</b>	<b>0.00</b>
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	153'541.10			176'100.00			-22'558.90	-12.81%	154'542.05	
<i>Participation à l'indemnisation des lignes de trafic régional et assimilé inférieure au budget transmis par l'Etat</i>											
<b>19</b>	<b>SERVICE DE L'INFORMATIQUE</b>	<b>55'427.32</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>49'208.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'219.32</b>		<b>42'603.20</b>	<b>0.00</b>
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	46'727.90			42'096.00			4'631.90	11.00%	37'656.00	
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	8'699.42			7'112.00			1'587.42		4'947.20	
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>4'025'158.87</b>	<b>13'512'018.96</b>	<b>2'734'450.00</b>	<b>11'552'400.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-668'909.75</b>		<b>3'932'618.43</b>	<b>12'861'644.18</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>245'624.93</b>	<b>11'799'430.63</b>	<b>130'800.00</b>	<b>10'370'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'314'605.70</b>		<b>163'697.70</b>	<b>11'323'737.47</b>
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	87'600.49			60'000.00			27'600.49	46.00%	84'151.61	
<i>Honoraires du Canton pour le traitement et l'encaissements des impôts, augmentation des dossiers traités</i>											
21-32	INTERETS PASSIFS	4'211.21			10'800.00			-6'588.79	-61.01%	4'817.63	
<i>Intérêts payés aux contribuables difficilement estimables</i>											
21-33	AMORTISSEMENTS	153'813.23			60'000.00			93'813.23	156.36%	74'728.46	
<i>Défalcations d'impôts de contribuables non solvables et augmentation de la provision pour perte sur débiteurs impôts</i>											
21-40	IMPOTS		11'293'933.65			9'973'000.00		-1'320'933.65	-13.25%		11'025'775.96
<i>Revenus supérieurs à l'estimation des impôts moyens par habitants 2015 et 2016</i>											
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		66'761.23			50'000.00		-16'761.23	-33.52%		65'020.01
<i>Intérêts facturés aux contribuables difficilement estimables</i>											
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		438'735.75			347'000.00		-91'735.75	-26.44%		232'941.50
<i>Impôts frontaliers légèrement inférieurs à la projection, impôts sur les gains immobiliers difficilement estimables car liés aux ventes de propriétés privées</i>											

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>3'501'532.94</b>	<b>1'712'588.33</b>	<b>2'603'650.00</b>	<b>1'182'400.34</b>	<b>367'694.95</b>	<b>3'172'920.73</b>	<b>1'294.67</b>	<b>1'537'906.71</b>		
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'674.59		3'000.00		-1'325.41					
22-32	INTERETS PASSIFS	2'414.35		350.00		2'064.35		594.06			
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'497'444.00		2'600'300.00		897'144.00	34.50%	3'171'032.00			
	<i>Alimentation au fond de péréquation calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40) et divers coefficients inconnus à ce jour, estimation effectuée sur la base des prévisions budgétaires transmises par le canton</i>										
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		78'551.20		95'000.00	16'448.80	17.31%			84'181.50	
	<i>Rétrocession de Romande Energie en baisse du à l'économie de consommation d'électricité des ménages</i>										
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		62'607.88		42'430.34	-20'177.54	-47.55%			96'685.79	
	<i>Taux d'intérêt moyen appliqué 1.11%, budget 1.46%</i>										
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		27'773.80		9'800.00	-17'973.80	-183.41%			20'466.05	
	<i>Remboursement de frais de poursuites du service intercommunal 2016 et 2017</i>										
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		1'420.45		1'100.00	-320.45				1'208.40	
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'542'235.00		1'034'070.00	-508'165.00	-49.14%			1'335'364.97	
	<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, dissolution de la provision 2016 pour l'alimentation du fond de péréquation</i>										
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES</b>	<b>278'001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>278'001.00</b>		<b>596'000.00</b>	<b>0.00</b>		
23-33	AMORTISSEMENTS		1.00		0.00	1.00	100.00%	0.00			
23-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		278'000.00		0.00	278'000.00	100.00%	596'000.00			
	<i>Reconstitution de la réserve pour amortissements futurs</i>										

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>	<b>2'937'176.29</b>	<b>2'181'441.26</b>	<b>2'981'749.24</b>	<b>2'072'119.24</b>			<b>-153'894.97</b>		<b>3'118'945.26</b>	<b>2'274'374.79</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>23'565.00</b>	<b>21'411.55</b>	<b>25'794.59</b>	<b>7'011.55</b>			<b>-16'629.59</b>		<b>42'497.35</b>	<b>6'845.55</b>
31-32	INTERETS PASSIFS	1'965.00		2'790.00				-825.00		3'340.00	
31-33	AMORTISSEMENTS	21'600.00		23'004.59				-1'404.59		39'157.35	
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		21'411.55		7'011.55			-14'400.00			6'845.55
	<i>Vente d'une parcelle sur un chemin privé</i>										
<b>3201</b>	<b>FORÊTS</b>	<b>1'142'372.57</b>	<b>694'131.08</b>	<b>1'176'112.20</b>	<b>643'210.00</b>			<b>-84'660.71</b>		<b>1'262'307.33</b>	<b>798'015.11</b>
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	402'728.00		427'153.00				-24'425.00	-5.72%	450'627.40	
	<i>Mouvement de personnel, départ de deux apprentis de 3ème année, arrivée de 2 apprentis de 1ère année et d'un bûcheron</i>										
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	556'071.40		564'540.00				-8'468.60	-1.50%	615'885.64	
	<i>Travaux d'entretien et achats divers inférieurs aux prévisions</i>										
3201-32	INTERETS PASSIFS	39'695.00		52'215.00				-12'520.00	-23.98%	61'710.00	
	<i>Taux d'intérêt moyen appliqué 1.11%, budget 1.46%</i>										
3201-33	AMORTISSEMENTS	97'324.50		97'324.50				0.00		97'324.50	
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'693.71		11'693.70				0.01		11'693.71	
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	34'859.96		23'186.00				11'673.96		25'066.08	
	<i>Temps de travail du personnel communal pour d'autres dicastères à mettre en relation avec les rubriques, 11-49, 35xx-39, 43-39)</i>										
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		35'000.00			0.00			35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		459'459.85		419'000.00			-40'459.85	-9.66%		553'265.42
	<i>Indemnités APG et remboursement de dommage 2016-2017, extourne de la provision TVA</i>										
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		117'491.60		83'945.00			-33'546.60	-39.96%		112'400.00
	<i>Subvention de l'Etat pour la bio-diversité non prévisible</i>										
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		82'179.63		105'265.00			23'085.37	21.93%		97'349.69
	<i>Temps de travail effectué par le personnel à mettre en relation avec les rubriques 3201.39, 3202-39, 3203-39 et 43-39</i>										

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3202</b>	<b>MONTAGNES - ALPAGES</b>	<b>152'007.15</b>	<b>59'046.00</b>	<b>173'672.42</b>	<b>60'770.00</b>	<b>-19'941.27</b>		<b>173'537.37</b>	<b>77'302.10</b>
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES <i>Entretien des chalets inférieurs aux prévisions</i>	122'390.40		143'391.00		-21'000.60	-14.65%	140'911.38	
3202-32	INTERETS PASSIFS <i>Taux d'intérêt moyen appliqué 1.11%, budget 1.46%</i>	16'305.00		21'415.00		-5'110.00		24'725.00	
3202-33	AMORTISSEMENTS	5'173.42		5'173.42		0.00	0.00%	5'173.42	
3202-36	AIDES ET SUBVENTIONS	1'253.00		0.00		1'253.00	100.00%	0.00	
<i>Contribution au projet de renforcement des lignes de transports publics du col du Marchairuz et du Mollendruz</i>									
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'885.33		3'693.00		3'192.33		2'727.57	
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'520.00		50'270.00	-250.00			50'170.00
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		850.00		500.00	-350.00			4'470.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		7'676.00		10'000.00	2'324.00			22'662.10
<b>3203</b>	<b>PÂTURAGES</b>	<b>50'447.09</b>	<b>34'110.00</b>	<b>47'109.00</b>	<b>34'110.00</b>	<b>3'338.09</b>		<b>47'853.05</b>	<b>34'110.00</b>
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'433.20		10'100.00		-666.80		6'587.40	
3203-32	INTERETS PASSIFS	10'730.00		14'115.00		-3'385.00		16'240.00	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	30'283.89		22'894.00		7'389.89		25'025.65	
<i>Temps de travail du personnel 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
<b>3500</b>	<b>CENTRE COMMUNAL ET SCOLAIRE - (CCS)</b>	<b>773'605.77</b>	<b>639'319.28</b>	<b>753'366.39</b>	<b>700'520.69</b>	<b>81'440.79</b>		<b>769'239.10</b>	<b>633'950.83</b>
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	353'294.41		356'257.00		-2'962.59		327'708.16	
3500-32	INTERETS PASSIFS	7'410.00		9'745.00		-2'335.00		14'715.00	
3500-33	AMORTISSEMENTS	258'119.09		258'119.09		0.00		255'325.40	
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30		0.00		103'090.30	
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	51'691.97		26'155.00		25'536.97	97.64%	68'400.24	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>									

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		620'393.59		681'188.00	60'794.41			617'818.83
	<i>Diminution des locations externes et du coûts de location scolaire à mettre en relation avec la rubrique 51-35</i>								
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		18'925.69		18'925.69	0.00			16'132.00
3500-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		407.00	407.00			0.00
<b>3501</b>	<b>GRANGE 6 - LE MUIDS</b>	<b>46'241.63</b>	<b>86'701.00</b>	<b>51'694.00</b>	<b>95'712.00</b>	<b>3'558.63</b>		<b>48'239.58</b>	<b>87'377.55</b>
3501-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		7'572.00		-7'572.00	100.00%	6'727.60	
	<i>Conciergerie reprise par le service des bâtiments divers, voir rubrique 3501-39</i>								
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25'598.85		26'210.00		-611.15		17'613.26	
3501-32	INTERETS PASSIFS	12'275.00		16'145.00		-3'870.00		18'580.00	
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	8'367.78		1'767.00		6'600.78	373.56%	5'318.72	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>								
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		86'701.00		95'712.00	9'011.00	9.41%		87'045.00
	<i>Studio non loués pour les besoins du services des forêts, états locatifs fourni par Rytz</i>								
3501-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00	0.00			332.55
<b>3502</b>	<b>ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS</b>	<b>28'629.78</b>	<b>23'250.00</b>	<b>28'799.00</b>	<b>25'460.00</b>	<b>2'040.78</b>		<b>24'510.73</b>	<b>23'970.00</b>
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'576.58		7'572.00		4.58		7'582.20	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'235.50		15'946.00		-3'710.50		7'009.14	
3502-32	INTERETS PASSIFS	2'215.00		2'915.00		-700.00		3'350.00	
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	6'602.70		2'366.00		4'236.70		6'569.39	
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		23'250.00		25'460.00	2'210.00			23'970.00
<b>3503</b>	<b>VILLAGE 22 - ARZIER</b>	<b>70'923.77</b>	<b>10'751.30</b>	<b>102'197.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>-18'724.53</b>		<b>122'841.03</b>	<b>25'404.15</b>
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	33'713.35		56'698.00		-22'984.65	-40.54%	36'883.78	
	<i>Travaux d'entretien et coûts d'électricité inférieurs à la prévision</i>								
3503-32	INTERETS PASSIFS	0.00		245.00		-245.00		815.00	
3503-33	AMORTISSEMENTS	0.00		16'914.00		-16'914.00	-100.00%	48'563.00	
	<i>Bâtiment totalement amorti au 31.12.2016</i>								
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	37'210.42		28'340.00		8'870.42	31.30%	36'579.25	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>								

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		9'951.00		23'300.00	13'349.00			25'004.00
	<i>Diminution des locations externes, appartement pour les tenanciers de l'auberge vacant</i>								
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		800.30		0.00	-800.30			400.15
<b>3504</b>	<b>PRE-MORLOT 1 - ARZIER</b>	<b>19'931.88</b>	<b>77'487.00</b>	<b>28'401.00</b>	<b>80'244.00</b>	<b>-5'712.12</b>		<b>30'328.32</b>	<b>73'081.30</b>
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'351.20		20'361.00		-12'009.80		18'599.41	
	<i>Travaux d'entretien inférieurs à la prévision</i>								
3504-32	INTERETS PASSIFS	3'540.00		4'655.00		-1'115.00		5'355.00	
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	8'040.68		3'385.00		4'655.68		6'373.91	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		77'487.00		80'244.00	2'757.00			71'585.00
3504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00	0.00			1'496.30
<b>3505</b>	<b>AUBERGE COMMUNALE</b>	<b>77'086.49</b>	<b>10'981.50</b>	<b>53'035.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>61'069.99</b>		<b>72'571.03</b>	<b>48'000.00</b>
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	28'937.95		12'890.00		16'047.95		21'562.29	
	<i>Coûts de publication et honoraires de notaires non prévisibles</i>								
3505-32	INTERETS PASSIFS	21'865.00		26'560.00		-4'695.00		30'770.00	
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'082.80		12'117.00		4'965.80		12'117.00	
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	9'200.74		1'468.00		7'732.74		8'121.74	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 3599-49, 11-49</i>								
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		10'981.50		48'000.00	37'018.50			48'000.00
	<i>Auberge vacante, chambres d'hôtel louées à l'armée</i>								
<b>3507</b>	<b>CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)</b>	<b>181'656.61</b>	<b>207'933.28</b>	<b>186'411.95</b>	<b>230'020.00</b>	<b>17'331.38</b>		<b>188'049.59</b>	<b>212'268.21</b>
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	72'240.51		74'122.00		-1'881.49		71'665.71	
3507-32	INTERETS PASSIFS	15'715.00		20'670.00		-4'955.00		24'820.00	
3507-33	AMORTISSEMENTS	61'428.40		61'428.40		0.00		61'428.40	
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	17'734.56		17'734.55		0.01		17'734.56	
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	14'538.14		12'457.00		2'081.14		12'400.92	

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		207'478.58		230'020.00	22'541.42			208'022.01
	<i>Actualisation loyers basée sur coûts bâtiment à mettre en relation avec les rubriques 1403-36 et 1504.31</i>								
3507-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		454.70		0.00	-454.70			4'246.20
<b>3508</b>	<b>LA CURE</b>	<b>1'395.31</b>	<b>1'800.00</b>	<b>384.00</b>	<b>384.00</b>	<b>-404.69</b>		<b>532.46</b>	<b>0.00</b>
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'395.31		384.00		1'011.31		532.46	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'800.00		384.00	-1'416.00			0.00
<b>3595</b>	<b>CHALET PRE RILLET</b>	<b>15'115.91</b>	<b>0.00</b>	<b>14'036.65</b>	<b>0.00</b>	<b>1'079.26</b>		<b>7'879.65</b>	<b>0.00</b>
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'061.20		5'500.00		-1'438.80		107.00	
3595-32	INTERETS PASSIFS	465.00		610.00		-145.00		820.00	
3595-33	AMORTISSEMENTS	6'952.65		6'952.65		0.00		6'952.65	
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'637.06		974.00		2'663.06		0.00	
<b>3596</b>	<b>STAND DE TIR</b>	<b>6'703.62</b>	<b>5'200.00</b>	<b>6'759.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>-2'655.38</b>		<b>1'276.45</b>	<b>5'200.00</b>
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'408.55		5'289.00		-1'880.45		910.37	
3596-32	INTERETS PASSIFS	205.00		230.00		-25.00		260.00	
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'090.07		1'240.00		1'850.07		106.08	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		2'600.00	-2'600.00			5'200.00
<b>3597</b>	<b>EGLISE ST-ANTOINE</b>	<b>23'988.78</b>	<b>3'000.00</b>	<b>32'920.90</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-8'932.12</b>		<b>38'126.58</b>	<b>3'000.00</b>
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'974.75		14'562.00		-8'587.25		18'559.06	
	<i>Coûts d'entretien de l'église inférieurs aux prévisions</i>								
3597-32	INTERETS PASSIFS	2'455.00		3'225.00		-770.00		3'920.00	
3597-33	AMORTISSEMENTS	12'498.90		12'498.90		0.00		12'498.90	
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'060.13		2'635.00		425.13		3'148.62	
3597-42	REVENUS DU PATRIMOINE		3'000.00		3'000.00	0.00			3'000.00
<b>3599</b>	<b>BÂTIMENTS DIVERS - FONTAINES, POIDS PUBLICS ...</b>	<b>323'504.93</b>	<b>306'319.27</b>	<b>301'056.14</b>	<b>117'777.00</b>	<b>-166'093.48</b>		<b>289'155.64</b>	<b>245'849.99</b>
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	303'197.19		273'690.00		29'507.19		271'531.57	
	<i>Personnel services déchetterie et bâtiments divers regroupé sous cette rubrique. Temps de travail hors des services précités comptabilisé par imputations internes (xx-39/xx-49)</i>								
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'053.60		13'531.00		-1'477.40		10'269.26	

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
3599-32	INTERETS PASSIFS	1'125.00		1'480.00		-355.00		1'790.00	
3599-33	AMORTISSEMENTS	5'329.14		5'329.14		0.00		5'329.14	
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'800.00		7'026.00		-5'226.00		235.67	
<i>Temps de travail effectué par les NEM</i>									
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		7'654.35		0.00	-7'654.35			7'898.38
<i>Indemnité d'assurances accidents et temps de travail effectué pour le CSI Le Bix</i>									
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		298'664.92		117'777.00	-180'887.92			237'951.61
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour les bâtiments, la déchetterie principalement à mettre en relation avec les rubriques 1402-39, 35xx-39, 452.39, 65-39, 840-39, reclassification comptable</i>									
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>2'134'042.68</b>	<b>1'228'447.32</b>	<b>2'288'741.62</b>	<b>1'161'381.00</b>	<b>-221'765.26</b>		<b>2'147'919.09</b>	<b>1'162'230.86</b>
<b>42</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>179'450.64</b>	<b>131'194.35</b>	<b>163'813.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>-45'556.71</b>		<b>199'965.32</b>	<b>97'909.50</b>
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	107'273.00		118'000.00		-10'727.00		131'478.05	
<i>Projets de construction à mettre en relation avec rubrique 42-43 et frais d'avocats pour procédures judiciaires</i>									
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	72'177.64		45'813.00		26'364.64		68'487.27	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal, à mettre en relation avec la rubrique 11-49</i>									
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		131'194.35		70'000.00	-61'194.35			97'909.50
<i>Projets de construction difficilement prévisibles, à mettre en relation avec les charges de la rubrique 42-31</i>									
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>774'126.56</b>	<b>125'739.98</b>	<b>840'423.43</b>	<b>82'171.00</b>	<b>-109'865.85</b>		<b>726'123.38</b>	<b>122'012.92</b>
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	204'864.16		188'635.00		16'229.16		196'032.34	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour le déneigement difficilement prévisibles</i>									
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	324'962.03		338'692.00		-13'729.97		269'898.21	
<i>Coûts de réfection totale de deux chemins communaux inférieurs à la prévision</i>									
43-32	INTERETS PASSIFS	35'935.00		48'045.00		-12'110.00		55'660.00	
<i>Taux d'intérêt moyen appliqué 1.11%, budget 1.46%</i>									
43-33	AMORTISSEMENTS		103'208.96	146'370.43		-43'161.47		102'782.82	
<i>Amortissements non effectué suite au bouclage tardif d'investissements</i>									



**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE Y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	105'156.41		118'681.00				-13'524.59	-11.40%	101'750.01	
	<i>Temps de travail du personnel pour le déneigement à mettre en relation avec les services eaux et forêts (3201-49 et 81-49)</i>										
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		7'975.80		3'000.00			-4'975.80			11'095.25
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		180.00		400.00			220.00			510.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		117'584.18		78'771.00			-38'813.18			110'407.67
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERES</b>	<b>128'630.11</b>	<b>901.00</b>	<b>150'734.80</b>	<b>800.00</b>			<b>-22'205.69</b>		<b>150'383.48</b>	<b>1'200.00</b>
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'013.00		1'600.00				-587.00		1'615.00	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	48'973.80		63'616.00				-14'642.20	-23.02%	34'335.09	
	<i>Achats et travaux d'entretien inférieurs à la prévision</i>										
44-32	INTERETS PASSIFS	0.00		210.00				-210.00		480.00	
44-33	AMORTISSEMENTS	0.00		14'250.80				-14'250.80	-100.00%	28'505.80	
	<i>Place de jeu d'Arzier totalement amortie au 31.12.2016</i>										
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	78'643.31		71'058.00				7'585.31	10.67%	85'447.59	
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal à mettre en relation avec la rubrique 43-49</i>										
44-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		901.00		800.00			-101.00			1'200.00
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>444'173.97</b>	<b>362'950.59</b>	<b>469'360.39</b>	<b>344'000.00</b>			<b>-44'137.01</b>		<b>484'284.36</b>	<b>353'945.89</b>
<b>451</b>	<b>DECHETS MENAGERS INCINERABLES</b>	<b>175'171.29</b>	<b>116'850.87</b>	<b>148'997.00</b>	<b>95'000.00</b>			<b>4'323.42</b>		<b>139'999.49</b>	<b>99'214.52</b>
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	81'205.15		61'700.00				19'505.15		61'331.41	
	<i>Frais de transport et élimination des ordures ménagères en augmentation</i>										
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		68'826.26		70'000.00			-1'173.74			61'347.32
451-39	IMPUTATIONS INTERNES		25'139.88		17'297.00			7'842.88			17'320.76
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal à mettre en relation avec la rubrique 3599-49</i>										
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'479.72		3'000.00			-479.72			3'406.82

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		113'371.15		92'000.00	-21'371.15			95'807.70
	<i>Récession plus élevée due à l'élimination des ordures ménagères à mettre en relation avec la rubrique 451-31</i>								
<b>452</b>	<b>DECHETS MENAGERS VALORISABLES</b>	<b>246'103.64</b>	<b>243'733.47</b>	<b>296'398.39</b>	<b>246'600.00</b>	<b>-47'428.22</b>		<b>319'083.96</b>	<b>252'960.32</b>
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	550.00		41'512.00		-40'962.00	-98.68%	47'592.90	
	<i>Le personnel est regroupé sous la rubrique 3599-30, le temps de travail effectué pour déchetterie se retrouve sous la rubrique 452-39</i>								
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	126'723.37		215'246.00		-88'522.63	-41.13%	184'116.16	
	<i>Travaux d'entretien non effectués et transports des déchets moins élevés à mettre en relation avec la rubrique 451-31</i>								
452-32	INTERETS PASSIFS	1'710.00		2'200.00		-490.00		3'090.00	
452-33	AMORTISSEMENTS	33'451.39		33'451.39		0.00		33'451.39	
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	7'663.91		0.00		7'663.91	100.00%	11'026.20	
	<i>Collecte et élimination des déchets communaux (par ex. ordures des bâtiments, de la voirie)</i>								
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	76'004.97		3'989.00		72'015.97	1805.36%	39'807.31	
	<i>Temps de travail effectif du personnel de divers dicastères à mettre en relation avec les rubriques (11-49, 3599-49, 43-49 et 451-39)</i>								
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		235'966.10		237'500.00	1'533.90			244'096.79
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'051.57		1'500.00	448.43			1'233.03
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		6'715.80		7'600.00	884.20			7'630.50
<b>453</b>	<b>DECHETS MENAGERS SPECIAUX</b>	<b>22'899.04</b>	<b>2'366.25</b>	<b>23'965.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>-1'032.21</b>		<b>25'200.91</b>	<b>1'771.05</b>
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	20'019.49		20'715.00		-695.51		21'817.80	
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	2'879.55		3'250.00		-370.45		3'383.11	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'366.25		2'400.00	33.75			1'771.05

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	<b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>607'661.40</b>	<b>607'661.40</b>	<b>664'410.00</b>	<b>664'410.00</b>	<b>664'410.00</b>	<b>0.00</b>		<b>587'162.55</b>	<b>587'162.55</b>	
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	52'426.07		119'300.00			-66'873.93	-56.06%	64'518.36		
<i>Travaux d'entretien divers et études du réseau différés</i>											
46-32	INTERETS PASSIFS	40'725.00		49'430.00			-8'705.00	-17.61%	55'105.00		
<i>Taux d'intérêt moyen appliqué 1.11%, budget 1.46%</i>											
46-33	AMORTISSEMENTS	174'421.88		193'734.51			-19'312.63	-9.97%	174'421.88		
<i>Amortissements non effectué suite au bouclage tardif d'investissements</i>											
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	216'484.98		207'994.00			8'490.98	4.08%	206'572.88		
<i>Participation à la SADEC liée à l'évolution démographique et aux charges liées aux micro-polluants</i>											
46-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	78'244.10		54'209.49			24'034.61	100.00%	26'093.43		
<i>Excédent de revenus attribué à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>											
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	45'359.37		39'742.00			5'617.37	14.13%	60'451.00		
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		607'661.40		664'410.00		56'748.60	8.54%		587'162.55	
<i>Taxes à mettre en lien avec la croissance démographique, les projets de constructions et la consommation d'eau</i>											
5	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>1'713'391.16</b>	<b>54'686.60</b>	<b>1'815'887.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>-118'182.44</b>		<b>1'648'974.23</b>	<b>46'062.35</b>	
51	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>810'149.75</b>	<b>0.00</b>	<b>747'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62'349.75</b>		<b>796'939.17</b>	<b>0.00</b>	
51-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00		250.00			-250.00		11'253.40		
51-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	331.50		0.00			331.50		277.40		
51-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	765'875.50		710'355.00			55'520.50	7.82%	766'959.74		
<i>Loyer scolaire (montant fourni par la bourse) plus les coûts scolaires (montant fourni par l'AISGE)</i>											
51-36	AIDES ET SUBVENTIONS	43'942.75		37'195.00			6'747.75	18.14%	18'448.63		
<i>Montant fourni par l'AISGE</i>											

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>867'485.56</b>	<b>52'870.00</b>	<b>1'033'950.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>-180'334.44</b>		<b>816'960.91</b>	<b>44'803.00</b>
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	365.97		200.00		165.97		277.51	
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	753'357.73		917'650.00		-164'292.27	-17.90%	700'742.98	
	<i>Loyer et coûts scolaires fourni par l'AISGE</i>								
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	113'761.86		116'100.00		-2'338.14	-2.01%	115'940.42	
	<i>Frais de transports des élèves inférieur au budget fourni par l'AISGE, achat de bons repas en mettre en relation avec la rubrique 52-43</i>								
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		52'870.00		39'000.00	-13'870.00	-35.56%		44'803.00
	<i>Vente de bons repas en augmentation à mettre en relation avec la rubrique 52-36</i>								
<b>54</b>	<b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>3'590.30</b>	<b>0.00</b>	<b>3'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-209.70</b>		<b>3'646.95</b>	<b>0.00</b>
54-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'590.30		3'800.00		-209.70		3'646.95	
<b>56</b>	<b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>	<b>13'359.10</b>	<b>1'816.60</b>	<b>11'637.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-94.50</b>		<b>12'833.20</b>	<b>1'259.35</b>
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'359.10		11'637.00		1'722.10		12'833.20	
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		1'816.60		0.00	-1'816.60			1'259.35
<b>58</b>	<b>TEMPLE ET CULTES</b>	<b>18'806.45</b>	<b>0.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-290.00</b>		<b>18'594.00</b>	<b>0.00</b>
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'510.00		3'800.00		-290.00		3'960.00	
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	15'296.45		14'900.00		396.45		14'634.00	
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>753'829.70</b>	<b>116'841.96</b>	<b>700'106.00</b>	<b>103'470.00</b>	<b>40'351.74</b>		<b>771'594.82</b>	<b>151'714.85</b>
<b>60</b>	<b>POLICE - ADMINISTRATION</b>	<b>487'896.90</b>	<b>66'510.55</b>	<b>402'071.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19'315.35</b>		<b>481'286.62</b>	<b>59'746.73</b>
60-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		0.00		0.00		18'202.10	
60-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	487'633.15		401'100.00		86'533.15	21.57%	462'996.00	
	<i>Réforme policière, calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le canton</i>								

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
60-39	IMPUTATIONS INTERNES	263.75		971.00		-707.25		88.52	
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		983.55		0.00	-983.55			0.00
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		65'527.00		0.00	-65'527.00	100.00%		59'746.73
<i>Extourne provision 2016 à mettre en relation avec la rubrique 60-35</i>									
<b>62</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS</b>	<b>84'351.38</b>	<b>33'486.61</b>	<b>95'115.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>-12'250.23</b>		<b>94'222.01</b>	<b>32'440.77</b>
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'693.19		17'280.00		-1'586.81		16'129.13	
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	68'658.19		77'835.00		-9'176.81	-11.79%	78'092.88	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal à mettre en relation avec la rubrique 11-49</i>									
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		33'486.61		32'000.00	-1'486.61			32'440.77
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-500.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	0.00		500.00		-500.00		0.00	
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>29'066.90</b>	<b>0.00</b>	<b>20'815.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'251.90</b>		<b>22'498.37</b>	<b>0.00</b>
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'101.45		3'500.00		-1'398.55		667.45	
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	6'283.50		7'800.00		-1'516.50		6'754.75	
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	20'681.95		9'515.00		11'166.95	117.36%	15'076.17	
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal à mettre en relation avec la rubrique 43-49 et 81-49</i>									
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)</b>	<b>84'988.15</b>	<b>48.00</b>	<b>93'735.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-8'794.85</b>		<b>91'791.17</b>	<b>96.00</b>
65-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17.00		17.00		0.00		17.00	
65-32	INTERETS PASSIFS	0.00		0.00		0.00		85.00	
65-33	AMORTISSEMENTS	0.00		0.00		0.00		5'029.86	
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	83'634.95		92'100.00		-8'465.05	-9.19%	86'141.53	
<i>Participation versée au SDIS Nyon - Dôle fournie par le SDIS</i>									
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'336.20		1'618.00		-281.80		517.78	

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
65-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		48.00		0.00	-48.00			96.00
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>50'729.57</b>	<b>0.00</b>	<b>62'870.00</b>	<b>46'470.00</b>	<b>34'329.57</b>		<b>60'929.65</b>	<b>38'564.35</b>
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'326.52		16'400.00		-9'073.48	-55.33%	22'365.30	
	<i>Travaux d'entretien des abris PC inférieur aux prévisions</i>								
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	43'403.05		46'470.00		-3'066.95		38'564.35	
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		46'470.00	46'470.00	100.00%		38'564.35
	<i>Prélèvement à la réserve refusée par la sécurité militaire</i>								
<b>68</b>	<b>MILITAIRES</b>	<b>16'796.80</b>	<b>16'796.80</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>		<b>20'867.00</b>	<b>20'867.00</b>
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	14'734.39		22'888.00		-8'153.61	-35.62%	17'765.23	
	<i>Versement excédent des revenus au CCS à mettre en relation avec la rubrique 3500.42</i>								
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'062.41		2'112.00		-49.59		3'101.77	
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		16'796.80		25'000.00	8'203.20	32.81%		20'867.00
	<i>Location à l'armée inférieure aux prévisions</i>								
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>4'662'934.51</b>	<b>700'157.48</b>	<b>3'077'385.00</b>	<b>0.00</b>	<b>885'392.03</b>		<b>3'602'185.75</b>	<b>226'747.61</b>
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL</b>	<b>426'477.45</b>	<b>81'410.00</b>	<b>367'280.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-22'212.55</b>		<b>369'481.25</b>	<b>48'952.90</b>
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	41'159.00		41'160.00		-1.00		37'722.00	
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	385'318.45		326'120.00		59'198.45	18.15%	331'759.25	
	<i>Fréquentation des diverses structures d'accueil difficile à évaluer, budget fourni par le RAT</i>								
710-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		81'410.00		0.00	-81'410.00	100.00%		48'952.90
	<i>Rétrocession partielle des excédents de revenus 2016 des structures d'accueil du Réseau des Tablerones (RAT) non</i>								

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017			Budget 2017			Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>711</b>	<b>JARDIN D'ENFANTS</b>	<b>62'156.46</b>	<b>62'796.48</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-640.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	38'034.13		0.00				38'034.13	0.00		
<i>Reprise du jardin d'enfants voir crédit complémentaire 16/17</i>											
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'167.75		0.00				3'167.75	0.00		
<i>Reprise du jardin d'enfants voir crédit complémentaire 16/17</i>											
711-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	19'000.00						19'000.00	100.00%		
<i>Attribution de l'excédent à la réserve JdE</i>											
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'954.58		0.00				1'954.58	100.00%	0.00	
<i>Reprise du jardin d'enfants voir crédit complémentaire 16/17</i>											
711-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		62'796.48			0.00		-62'796.48	100.00%		0.00
<i>Reprise du jardin d'enfants voir crédit complémentaire 16/17</i>											
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>4'174'300.60</b>	<b>555'951.00</b>	<b>2'710'105.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>908'244.60</b>	<b>3'232'704.50</b>	<b>177'794.71</b>		
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	4'174'300.60		2'710'105.00			1'464'195.60	3'232'704.50	54.03%		
<i>Facture sociale, calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base du coefficient</i>											
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		555'951.00			0.00	-555'951.00		100.00%		177'794.71
<i>Dissolution de la provision 2016</i>											
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>1'012'459.48</b>	<b>1'037'642.49</b>	<b>1'224'769.51</b>	<b>1'192'152.00</b>	<b>1'192'152.00</b>	<b>-57'800.52</b>	<b>1'007'250.76</b>	<b>979'145.68</b>		
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>867'318.48</b>	<b>867'318.48</b>	<b>1'040'312.00</b>	<b>1'040'312.00</b>	<b>1'040'312.00</b>	<b>0.00</b>	<b>811'248.38</b>	<b>811'248.38</b>		
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	242'536.06		233'213.00			9'323.06	276'655.38	4.00%		
<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour le déneigement difficilement prévisibles</i>											
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	168'088.31		269'575.00			-101'486.69	214'161.03	-37.65%		
<i>Entretiens divers différés</i>											
81-32	INTERETS PASSIFS	30'050.00		36'455.00			-6'405.00	43'160.00	-17.57%		
<i>Taux d'intérêt moyen appliqué 1.11%, budget 1.46%</i>											
81-33	AMORTISSEMENTS	122'221.57		121'925.57			296.00	121'762.90			

**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'460.08		5'460.00		0.08		5'460.08	
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	269'886.84		350'020.43		-80'133.59	-22.89%	117'316.36	
	<i>Excédent de revenus attribué à la réserve pour l'équilibre du discastère</i>								
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	29'075.62		23'663.00		5'412.62		32'732.63	
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		767'528.56		927'600.00	160'071.44	17.26%		692'021.65
	<i>Diminution à mettre en lien avec les projets de constructions et la consommation d'eau</i>								
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		99'789.92		112'712.00	12'922.08	11.46%		119'226.73
	<i>Temps de travail du personnel communal à mettre en relation avec les rubriques 43-39</i>								
<b>84</b>	<b>SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE</b>	<b>145'141.00</b>	<b>170'324.01</b>	<b>184'457.51</b>	<b>151'840.00</b>	<b>-57'800.52</b>		<b>196'002.38</b>	<b>167'897.30</b>
<b>840</b>	<b>SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER</b>	<b>137'133.81</b>	<b>170'324.01</b>	<b>175'905.32</b>	<b>151'840.00</b>	<b>-57'255.52</b>		<b>187'005.19</b>	<b>167'897.30</b>
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	85'813.74		118'230.00		-32'416.26	-27.42%	125'009.74	
	<i>Achat de combustibles inférieurs aux prévisions</i>								
840-32	INTERETS PASSIFS	7'470.00		9'815.00		-2'345.00		11'895.00	
840-33	AMORTISSEMENTS	35'322.32		35'322.32		0.00		35'322.32	
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	8'527.75		12'538.00		-4'010.25		14'778.13	
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		170'324.01		151'840.00	-18'484.01	-12.17%		167'897.30
	<i>Consommation facturée à divers clients privés et au CCS à mettre en lien avec la rubrique 3500-31</i>								



**COMPTES 2017 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2017 ET COMPTES 2016**

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

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Ecart vs budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
841	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - RUE DU VILLAGE - ARZIER	8'007.19	0.00	8'552.19	0.00	-545.00		8'997.19	0.00
841-32	INTERETS PASSIFS	1'720.00		2'265.00		-545.00		2'710.00	
841-33	AMORTISSEMENTS	6'287.19		6'287.19		0.00		6'287.19	
		<b>18'983'331.24</b>	<b>19'176'865.87</b>	<b>16'550'812.37</b>	<b>16'383'811.58</b>	<b>-360'535.42</b>		<b>17'862'766.69</b>	<b>18'005'729.74</b>
	<b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS</b>	<b>193'534.63</b>			<b>167'000.79</b>			<b>142'963.05</b>	
	<b>TOTAUX</b>	<b>19'176'865.87</b>	<b>19'176'865.87</b>	<b>16'550'812.37</b>	<b>16'550'812.37</b>	<b>-360'535.42</b>		<b>18'005'729.74</b>	<b>18'005'729.74</b>
	<b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS AVANT CREDIT COMPLEMENTAIRE</b>	<b>193'534.63</b>			<b>167'000.79</b>				
	<b>CREDIT COMPLEMENTAIRE - PREAVIS 16/17</b>	<b>0.00</b>		<b>93'000.00</b>		<b>-93'000.00</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS</b>	<b>193'534.63</b>			<b>260'000.79</b>	<b>-453'535.42</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## COMPTES 2017 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	Comptes 2017	Budget 2017	Ecart	Ecart %	Comptes 2016
<b>3 CHARGES</b>	<b>18'983'331.24</b>	<b>16'550'657.37</b>	<b>2'432'673.87</b>		<b>17'862'766.69</b>
<b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>2'176'831.29</b>	<b>2'174'755.00</b>	<b>2'076.29</b>		<b>2'251'778.54</b>
300 Autorités et commissions	20'900.00	23'550.00	-2'650.00	-11.25%	22'730.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	1'768'989.95	1'726'352.00	42'637.95	2.47%	1'820'520.88
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	147'929.70	148'848.00	-918.30	-0.62%	154'911.75
304 Caisse de pensions et prévoyance	123'169.35	136'776.00	-13'606.65	-9.95%	119'753.05
305 Assurances accidents et maladie	56'660.54	56'229.00	431.54	0.77%	56'507.35
306 Indemnisation et remboursement de frais	43'608.77	48'400.00	-4'791.23	-9.90%	55'154.56
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	8'710.00	13'700.00	-4'990.00	-36.42%	11'814.05
309 Autres charges des autorités et du personnel	6'862.98	20'900.00	-14'037.02	-67.16%	10'386.90
<b>31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>2'800'233.10</b>	<b>3'106'928.00</b>	<b>-306'694.90</b>		<b>2'864'863.18</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	44'117.77	44'350.00	-232.23	-0.52%	52'704.49
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	151'369.34	215'500.00	-64'130.66	-29.76%	136'299.16
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	303'179.96	354'550.00	-51'370.04	0.00%	319'911.69
313 Autres fournitures et marchandises	13'893.05	17'000.00	-3'106.95	-18.28%	12'596.10
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	836'572.85	998'500.00	-161'927.15	-16.22%	774'923.63
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	89'855.54	112'148.00	-22'292.46	-19.88%	120'017.57
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	152'248.38	173'652.00	-21'403.62	-12.33%	164'193.56
317 Réceptions et manifestations	41'410.85	55'500.00	-14'089.15	0.00%	36'130.19
318 Honoraires et prestations de services	968'143.23	1'029'559.00	-61'415.77	-5.97%	1'137'567.54
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	199'442.13	106'169.00	93'273.13	87.85%	110'519.25
<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>260'200.56</b>	<b>336'430.00</b>	<b>-76'229.44</b>		<b>388'806.69</b>
321 Intérêts des dettes à court terme	5'780.89	7'350.00	-1'569.11	-21.35%	4'712.87
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	254'419.67	329'080.00	-74'660.33	-22.69%	384'093.82
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00

## COMPTES 2017 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	Comptes 2017	Budget 2017	Ecart	Ecart %	Comptes 2016
<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>1'114'236.44</b>	<b>1'110'203.90</b>	<b>4'032.54</b>		<b>1'126'162.38</b>
330 Amortissements du patrimoine financier	170'897.03	72'117.00	98'780.03	136.97%	104'402.81
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	943'339.41	1'038'086.90	-94'747.49	-9.13%	967'237.62
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		54'521.95
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS</b>	<b>10'193'650.06</b>	<b>7'856'076.00</b>	<b>2'337'574.06</b>		<b>8'829'887.79</b>
351 Canton	4'668'640.30	3'113'702.00	1'554'938.30	49.94%	3'697'058.20
352 Communes et associations de communes	5'525'009.76	4'742'374.00	782'635.76	16.50%	5'132'829.59
<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>833'592.60</b>	<b>805'315.00</b>	<b>28'277.60</b>		<b>755'306.24</b>
365 Aides, subventions à des institutions privées	648'821.29	625'420.00	23'401.29	3.74%	594'317.19
366 Aides individuelles	184'771.31	179'895.00	4'876.31	2.71%	160'989.05
<b>38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>779'311.06</b>	<b>540'468.47</b>	<b>238'842.59</b>		<b>871'948.36</b>
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouvel.	429'518.57	132'518.55	297'000.02	224.12%	728'518.57
381 Attribution aux financements spéciaux	349'792.49	407'949.92	-58'157.43	-14.26%	143'429.79
<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>825'276.13</b>	<b>620'481.00</b>	<b>204'795.13</b>		<b>774'013.51</b>
390 Imputations internes	825'276.13	620'481.00	204'795.13	33.01%	774'013.51
<b>4 REVENUS</b>	<b>19'176'865.87</b>	<b>16'383'656.58</b>	<b>2'793'209.29</b>		<b>18'005'729.74</b>
<b>40 IMPOTS</b>	<b>11'311'783.90</b>	<b>9'998'000.00</b>	<b>1'313'783.90</b>		<b>11'046'071.62</b>
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	9'285'231.38	8'333'000.00	952'231.38	11.43%	9'045'274.79
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	151'811.20	100'000.00	51'811.20	51.81%	186'250.00
402 Impôts foncier	1'063'228.35	1'002'000.00	61'228.35	6.11%	1'023'782.85
404 Droits de mutation	739'142.50	450'000.00	289'142.50	64.25%	597'142.60
405 Impôts sur les successions et donations	17'699.90	50'000.00	-32'300.10	-64.60%	136'333.60
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	42'630.25	48'000.00	-5'369.75	-11.19%	43'695.66
409 Impôts récupérés après défalcation	12'040.32	15'000.00	-2'959.68	-19.73%	13'592.12

## COMPTES 2017 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	Comptes 2017	Budget 2017	Ecart	Ecart %	Comptes 2016
<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>79'201.20</b>	<b>95'600.00</b>	<b>-16'398.80</b>		<b>84'931.50</b>
410 Patentes	650.00	600.00	50.00	8.33%	750.00
411 Concessions	78'551.20	95'000.00	-16'448.80	-17.31%	84'181.50
<b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>1'297'540.13</b>	<b>1'399'080.89</b>	<b>-101'540.76</b>		<b>1'364'233.19</b>
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	129'369.11	92'275.34	37'093.77	40.20%	161'705.80
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	180'864.05	226'453.55	-45'589.50	-20.13%	216'030.55
424 Gains comptables s/le plac du patrimoine financier	12'000.00	0.00	12'000.00		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.	975'306.97	1'080'352.00	-105'045.03	-9.72%	986'496.84
<b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>2'591'577.02</b>	<b>2'567'984.00</b>	<b>23'593.02</b>		<b>2'524'914.03</b>
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	169'510.96	104'500.00	65'010.96	62.21%	131'520.27
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	1'816.60	0.00	1'816.60	100.00%	1'259.35
433 Ecolage	0.00	0.00	0.00		0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	1'062'327.10	1'287'010.00	-224'682.90	-17.46%	1'006'034.85
435 Ventes et prestations de service	1'190'958.79	1'142'840.00	48'118.79	4.21%	1'243'737.01
436 Remboursements de tiers	106'030.83	20'384.00	85'646.83	420.17%	60'943.45
437 Amendes	91.05	0.00	91.05	100.00%	0.00
439 Autres recettes	60'841.69	13'250.00	47'591.69	359.18%	81'419.10
<b>44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION</b>	<b>440'156.20</b>	<b>348'100.00</b>	<b>92'056.20</b>		<b>234'149.90</b>
441 Parts aux recettes cantonales	440'156.20	348'100.00	92'056.20	26.45%	234'149.90
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>2'403'303.32</b>	<b>1'221'515.00</b>	<b>1'181'788.32</b>		<b>1'805'009.24</b>
451 Canton	745'045.60	89'945.00	655'100.60	728.33%	361'303.54
452 Communes et associations de communes	1'658'257.72	1'131'570.00	526'687.72	46.54%	1'443'705.70

## COMPTES 2017 - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	Comptes 2017	Budget 2017	Ecart	Ecart %	Comptes 2016
<b>46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>209'102.28</b>	<b>67'500.00</b>	<b>141'602.28</b>		<b>117'690.40</b>
465 Participation et subvention de tiers	209'062.28	67'380.00	141'682.28	210.27%	116'215.40
469 Dons et legs	40.00	120.00	-80.00	-66.67%	1'475.00
<b>48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX</b>	<b>18'925.69</b>	<b>65'395.69</b>	<b>-46'470.00</b>		<b>54'716.35</b>
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouv.	18'925.69	65'395.69	-46'470.00	-71.06%	54'696.35
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	100.00%	20.00
<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>825'276.13</b>	<b>620'481.00</b>	<b>204'795.13</b>		<b>774'013.51</b>
490 Imputations internes	825'276.13	620'481.00	204'795.13	33.01%	774'013.51
<b>Excédent de charges (-) / revenus</b>	<b>193'534.63</b>	<b>-167'000.79</b>	<b>360'535.42</b>		<b>142'963.05</b>
Crédit complémentaire - Préalvis 16/17		-93'000.00	93'000.00		
<b>Excédent de charges (-) / revenus</b>	<b>193'534.63</b>	<b>-260'000.79</b>	<b>453'535.42</b>		<b>142'963.05</b>

## COMPTES 2017 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET

Description	Comptes 2017	Budget 2017	Ecart
<b>Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement</b>	<b>1'992'609.71</b>	<b>1'358'275.89</b>	<b>634'333.82</b>
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-943'339.41	-1'038'086.90	<b>94'747.49</b>
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'083.80	-12'117.00	<b>-4'966.80</b>
<b>Autofinancement I</b>	<b>1'032'186.50</b>	<b>308'071.99</b>	<b>724'114.51</b>
Attribution à la réserve promotion touristique	-1'661.55	-3'720.00	<b>2'058.45</b>
Attribution à la provision égouts et épuration	-78'244.10	-54'209.49	<b>-24'034.61</b>
Prélèvement à la provision égouts et épuration	-	-	-
Attribution à la provision eaux	-269'886.84	-350'020.43	<b>80'133.59</b>
Attribution au fond de rénovation CCE	-11'693.71	-11'693.70	<b>-0.01</b>
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-
Prélèvement au fond de rénovation CCS	18'925.69	18'925.69	-
Attribution au fond de rénovation CCM	-17'734.56	-17'734.55	<b>-0.01</b>
Prélèvement à la réserve des abris PC	-	46'470.00	<b>-46'470.00</b>
Attribution à la provision jde	-19'000.00	-	<b>-19'000.00</b>
Attribution à la provision pour perte sur débiteurs	-129'000.00	-	<b>-129'000.00</b>
Prévèvement à la provision - CR - Réorganisation des lignes de bus du district	50'733.50	-	<b>50'733.50</b>
<b>Autofinancement II</b>	<b>471'534.63</b>	<b>-167'000.79</b>	<b>587'801.92</b>
Attribution à la provision pour amortissements futurs	-278'000.00	-	<b>-278'000.00</b>
<b>Autofinancement III</b>	<b>193'534.63</b>	<b>-167'000.79</b>	<b>360'535.42</b>
Crédit complémentaire - Préavis 16/17	-	-93'000.00	<b>93'000.00</b>
<b>Autofinancement IV</b>	<b>193'534.63</b>	<b>-260'000.79</b>	<b>453'535.42</b>

BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
<b>91 ACTIF</b>		<b>30'915'474.11</b>		<b>28'909'930.37</b>		<b>2'005'543.74</b>	
<b>910 DISPONIBILITES</b>		<b>1'433'101.86</b>		<b>1'016'208.06</b>		<b>416'893.80</b>	
<b>9100 Caisse</b>		<b>15'107.40</b>		<b>10'022.85</b>		<b>5'084.55</b>	
9100.00 Caisse - Bourse		6'294.00		5'922.40		371.60	
9100.01 Caisse - Greffe		4'863.65		3'899.45		964.20	
9100.02 Caisse - Bibliothèque		224.45		201.00		23.45	
9100.03 Caisse - Agence postale		3'725.30		0.00		3'725.30	
<b>9101 Compte de chèque postaux</b>		<b>1'092'657.37</b>		<b>980'457.85</b>		<b>112'199.52</b>	
9101.00 CCP 12-16620-9		1'092'657.37		980'457.85		112'199.52	
<b>9102 Banques</b>		<b>325'337.09</b>		<b>25'727.36</b>		<b>299'609.73</b>	
9102.00 BCV - U 0672.41.30		64'451.90		25'633.15		38'818.75	
9102.01 UBS - EO-136697.0		251'012.43		-32'940.42		283'952.85	
9102.02 CS - 853444-81		9'872.76		33'034.63		-23'161.87	
<b>911 DEBITEURS</b>		<b>5'414'481.98</b>		<b>4'846'491.64</b>		<b>567'990.34</b>	
<b>9111 Comptes-courants débiteurs</b>		<b>20'682.00</b>		<b>22'082.00</b>		<b>-1'400.00</b>	
9111.01 Débiteurs - Personnel		20'682.00		22'082.00		-1'400.00	
<b>9112 Impôts à encaisser</b>		<b>4'268'495.11</b>		<b>3'619'376.52</b>		<b>649'118.59</b>	
9112.00 Débiteurs - Personnes physiques et morales		3'496'426.69		3'190'956.97		305'469.72	
9112.02 Débiteurs - Impôt anticipé supputé		604'087.21		512'310.26		91'776.95	
9112.03 Débiteurs - Impôt anticipé à récupérer		167'981.21		-83'890.71		251'871.92	
9112.04 Débiteurs - Impôts source		0.00		0.00		0.00	
<b>9115 Débiteurs</b>		<b>1'047'063.53</b>		<b>1'107'431.43</b>		<b>-60'367.90</b>	
9115.00 Débiteurs - Clients		217'744.14		264'970.87		-47'226.73	
9115.02 Débiteurs - Acompte Factures Eaux		23'600.30		12'071.85		11'528.45	
9115.03 Débiteurs - Décompte Facturation Eaux		619'556.55		602'072.25		17'484.30	
9115.05 Débiteurs - Décompte Taxes déchets		22'234.35		15'979.60		6'254.75	
9115.09 Débiteurs - Produits à recevoir		73'927.50		96'541.55		-22'614.05	
9115.10 Débiteurs - Fournisseurs		69'577.59		110'340.41		-40'762.82	
9115.13 Débiteurs - Rytz - Grange 6 - Le Muids		-120.60		630.45		-751.05	
9115.14 Débiteurs - Rytz - Collège Le Muids		-105.25		983.45		-1'088.70	
9115.15 Débiteurs - Rytz - Bâtiment administratif		312.70		-186.55		499.25	
9115.16 Débiteurs - Rytz - Bâticom		2'239.10		3'291.35		-1'052.25	

BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9115.98	Débiteurs - Remboursement de dommages	18'097.15		736.20		17'360.95	
<b>9119</b>	<b>Autres créances</b>	<b>78'241.34</b>		<b>97'601.69</b>		<b>-19'360.35</b>	
9119.00	Débiteurs - A.F.C. Berne - Impôts anticipé à récupérer	23'562.04		14'994.04		8'568.00	
9119.10	Débiteurs - TVA	54'679.30		82'607.65		-27'928.35	
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>3'676'568.43</b>		<b>3'693'652.23</b>		<b>-17'083.80</b>	
<b>9120</b>	<b>Titres &amp; placements</b>	<b>100'005.00</b>		<b>100'006.00</b>		<b>-1.00</b>	
9120.03	Titres divers	1.00		1.00		0.00	
9120.04	Actions Société de Tir	1.00		1.00		0.00	
9120.05	Parts sociales Sodéfor 2	1.00		1.00		0.00	
9120.06	09/04 - Participation Télésiège Dappes-Dôle	0.00		1.00		-1.00	
9120.07	Parts sociales Forestière AFV-BV	1.00		1.00		0.00	
9120.08	12/07 - Trélex 1 part couvert à plaquette	1.00		1.00		0.00	
9120.09	10/11 - Participation "Plein Sud SA"	100'000.00		100'000.00		0.00	
<b>9123</b>	<b>Terrains &amp; bâtiments</b>	<b>3'576'563.43</b>		<b>3'593'646.23</b>		<b>-17'082.80</b>	
9123.01	Terrains et bâtiments	1.00		1.00		0.00	
9123.02	Pré-Morlot 1 - Bâticom - Arzier	318'731.45		318'731.45		0.00	
9123.04	Grange 6 - Le Muids	1'000'000.00		1'000'000.00		0.00	
9123.10	01/08 - Auberge communale "L'Union" - Achat	1'269'213.35		1'269'213.35		0.00	
9123.11	23/08 - Auberge communale "L'Union" - Transformation/Rénovation	2'395'287.93		2'395'287.93		0.00	
9123.11	Auberge communale - Amortissements - Transformation/Rénovation	-1'945'122.92		-1'945'122.92		0.00	
9123.12	24/08 - Auberge communale - Mobilier	233'078.73		250'161.53		-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	
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>68'789.79</b>		<b>51'597.44</b>		<b>17'192.35</b>	
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>68'789.79</b>		<b>51'597.44</b>		<b>17'192.35</b>	
9139.00	Actifs transitoires	36'745.15		20'143.35		16'601.80	
9139.03	Actifs transitoires - Stock huile de chauffage - CCS	16'860.00		12'899.10		3'960.90	
9139.04	Actifs transitoires - Stock sacs poubelles taxés	15'184.64		18'554.99		-3'370.35	



BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
<b>914</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>20'246'235.89</b>		<b>19'256'164.85</b>		<b>990'071.04</b>	
<b>9141</b>	<b>Ouvrages génie civil</b>	<b>6'923'872.41</b>		<b>6'969'981.22</b>		<b>-46'108.81</b>	
9141.00	09/98 - Egoûts séparatif Le Muïds	71'038.95		121'908.95		-50'870.00	
9141.01	09/98 - Egoûts Le Muïds suite	256'180.00		275'900.00		-19'720.00	
9141.03	05/00 - Egoûts Les Granges	110'500.00		119'000.00		-8'500.00	
9141.04	03/01 - Egoûts Les Morettes	353'810.14		384'710.14		-30'900.00	
9141.08	08/08 - Bassin de rétention La Joy	47'104.04		46'589.04		515.00	
9141.11	13/09 - Egoûts Centre du Village - Arzier - (Extensions)	51'793.40		54'147.66		-2'354.26	
9141.12	13/10 - Egoûts Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	381'945.96		397'860.38		-15'914.42	
9141.13	09/11 - Egoûts "Les Viroux"	144'905.57		150'478.86		-5'573.29	
9141.14	14/12 - Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - Colonie "La Rencontre"	57'496.92		59'708.34		-2'211.42	
9141.15	19/12 - Collecteurs EU/EC - Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	286'751.91		267'425.29		19'326.62	
9141.16	21/12 - Canal EC - Carrefour - Le Muïds "Tivoli"	66'784.01		69'257.49		-2'473.48	
9141.17	05/13 - Egoûts - Ch. des Pins - (Partie inférieure)	258'807.76		268'393.23		-9'585.47	
9141.18	15/13 - Egoûts - Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	107'440.00		111'277.14		-3'837.14	
9141.19	23/13 - EU/EC "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	531'669.94		550'658.15		-18'988.21	
9141.20	06/14 - Egoûts Ch. des Pins - (Partie supérieure)	98'240.44		101'331.53		-3'091.09	
9141.21	17/14 - Adaptation "La Caroline" Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (2ème partie)	228'207.30		225'450.75		2'756.55	
9141.22	07/15 - Egout - Secteur Les Granges - Philosophes	190'165.34		177'282.92		12'882.42	
9141.23	18/15 - Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - (3ème et dernière partie)	329'524.68		326'336.53		3'188.15	
9141.24	06/17 - Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	103'629.39		6'260.60		97'368.79	
9141.25	00/00 - EU/EC - Ch. de la Prise	1'399.25		1'399.25		0.00	
9141.30	04/99 - Déchetterie - Les Côtes de Genolier	42'255.60		56'344.60		-14'089.00	
9141.31	17/08 - Eco Points - Rue du Village - Le Muïds et Achat de containers à verre	14'788.28		22'182.85		-7'394.57	
9141.32	01/10 - Déchetterie - Aménagements (Fosse septique, sanitaires)	41'987.18		44'986.27		-2'999.09	

BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9141.33	04/17 - Déchetterie - Portail d'entrée	17'897.55		0.00		17'897.55	
9141.54	03/07 - Luminaires passages piétons Arzier	16'907.30		17'752.30		-845.00	
9141.57	21/08 - Rue du Village, zones 30, éclairage	376'658.94		403'563.15		-26'904.21	
9141.60	15/09 - Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	156'114.70		162'902.70		-6'788.00	
9141.61	02/10 - Eclairage - Rue du Village - (Partie supérieure)	25'534.23		26'598.16		-1'063.93	
9141.62	19/11 - Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	341'533.07		354'182.44		-12'649.37	
9141.63	03/12 - Réaménagements passage à niveau	150'000.00		160'000.00		-10'000.00	
9141.64	04/12 - Remise en état du Chemin des Saugeons	60'423.46		64'451.69		-4'028.23	
9141.65	21/12 - Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	700'177.24		723'674.73		-23'497.49	
9141.67	02/14 - Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	707'065.30		707'065.30		0.00	
9141.68	18/14 - Adaptation RC24b - Passage à niveau à la gare d'Arzier	31'938.76		33'079.43		-1'140.67	
9141.69	02/15 - Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	430'695.40		425'770.60		4'924.80	
9141.70	08/15 - Assainissement de l'éclairage public à Le Muids	50'255.90		52'050.75		-1'794.85	
9141.72	05/17 - Passage à niveau - Granges-Pins	41'256.15		0.00		41'256.15	
9141.73	09/17 - Chemin piétonnier - Rencontre-Colonie Vivre	40'988.35		0.00		40'988.35	
	<b>9143 Bâtiments &amp; constructions</b>	<b>4'002'856.56</b>		<b>2'911'580.06</b>		<b>1'091'276.50</b>	
9143.00	Centre communal et scolaire - CCS	239'193.80		478'387.20		-239'193.40	
9143.03	Centre communal multifonctions - CCM	1'264'293.55		1'319'286.55		-54'993.00	
9143.05	04/03 - Terrain Brandstätter	155'520.00		177'120.00		-21'600.00	
9143.20	13/08 - CCS - Réaménagement Parvis	56'005.40		61'097.40		-5'092.00	
9143.21	20/09 - CCS - Travaux d'étanchéité toitures, terrasse et escalier	33'115.55		44'155.55		-11'040.00	
9143.25	21/11- Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi	208'483.00		220'981.90		-12'498.90	
9143.26	18/11 - Achat terrain Pré-Rillet - Parcelle 811	34'763.25		41'715.90		-6'952.65	
9143.28	06/13 - CCS - Isolation phonique	81'016.91		83'810.60		-2'793.69	
9143.29	01/14 - Fontaines d'Arzier et de Le Muids - Réfection	95'924.47		101'253.61		-5'329.14	
9143.30	16/14 & 01/16 - Stand de Tir - Reconstruction de l'annexe	99'503.60		18'404.45		81'099.15	
9143.31	02/17 - CCS - Aménagement d'un espace de réunion	41'536.95		0.00		41'536.95	
9143.32	11/17 - CCS - Remplacement de l'agencement de cuisine - Salle des maîtres	18'264.55		0.00		18'264.55	
9143.97	00/00 - Hangar - Déchetterie	3'703.70		3'703.70		0.00	
9143.98	01/15 & 15/16 - Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muids - Concours	1'671'531.83		361'663.20		1'309'868.63	

BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
<b>9144</b>	<b>Installations S.l.</b>	<b>3'388'591.34</b>		<b>3'482'778.58</b>		<b>-94'187.24</b>	
9144.03	12/00 - Puits de Montant	166'640.78		205'990.78		-39'350.00	
9144.04	04/01 - ESP Les Morettes	142'500.00		152'000.00		-9'500.00	
9144.13	10/07 - ESP Ch. Prise/Pétolière	92'641.89		97'274.14		-4'632.25	
9144.18	26/08 - ESP Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	315'223.75		328'929.75		-13'706.00	
9144.20	13/09 - ESP Centre du Village - Arzier - (Extensions)	120'924.36		126'181.95		-5'257.59	
9144.21	16/09 - Bouclage Ch. Clyettes - Ch. Tunnel	238'570.49		248'943.49		-10'373.00	
9144.23	02/10 - Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	137'623.54		143'357.85		-5'734.31	
9144.24	13/10 - Philosophe - Village - (Bel-Horizon)	91'231.69		94'529.52		-3'297.83	
9144.25	06/11 - Etude du projet de recapage des Coteaux - Phase 3	38'189.62		38'189.62		0.00	
9144.26	09/11 - ESP "Les Viroux"	50'995.32		52'956.68		-1'961.36	
9144.27	12/12 - Bouclage "La Caroline"	131'911.37		136'796.98		-4'885.61	
9144.28	19/12 - Bouclage - RC24b - Ch. Clyettes - Ancolies	179'972.50		178'136.40		1'836.10	
9144.29	05/13 - ESP Les Pins (Partie inférieure)	183'968.98		190'782.65		-6'813.67	
9144.30	15/13 - ESP Ch. Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	84'787.94		87'816.08		-3'028.14	
9144.32	23/13 - ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - (1ère partie)	96'853.86		100'312.93		-3'459.07	
9144.33	06/14 - ESP Les Pins - (Partie supérieure)	212'403.41		219'154.31		-6'750.90	
9144.34	17/14 - Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	26'836.24		22'868.56		3'967.68	
9144.35	07/15 - ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	83'782.65		86'686.35		-2'903.70	
9144.36	12/15 - Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	77'305.02		79'970.71		-2'665.69	
9144.37	18/15 - REMPL conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie	70'576.33		64'199.98		6'376.35	
9144.38	06/17 - Ch. Prés-du-Marguiller - Prés-de-la-Forge	59'561.26				59'561.26	
9144.50	02/08 - CCS - Rempl. Chaudière - Adj pann solaires	143'554.55		156'604.55		-13'050.00	
9144.51	02/09 - Chauffage à distance	120'816.44		126'069.33		-5'252.89	
9144.52	06/10 - CCS - Rempl. chaudière à mazout et échangeur du CAD	89'755.45		96'660.45		-6'905.00	
9144.53	12/12 - Chauffage à distance - "La Caroline"	283'203.94		293'318.37		-10'114.43	
9144.60	21/09 - Chauffage à distance (Partie supérieure, en partie)	48'963.55		51'092.55		-2'129.00	
9144.61	02/10 - Chauffage à distance (Partie supérieure)	99'796.41		103'954.60		-4'158.19	
<b>9145</b>	<b>Forêts</b>	<b>5'573'854.81</b>		<b>5'494'354.47</b>		<b>79'500.34</b>	
9145.00	Forêts et pâturages	2'903'500.00		2'900'000.00		3'500.00	
9145.13	18/07 - Hangar forestier	172'907.76		181'140.76		-8'233.00	
9145.15	09/12 - Centre communal d'entretien - CCE	2'182'826.49		2'260'784.58		-77'958.09	

BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
9145.16	03/15 - Les Bioles - Mur de soutènement de la route	144'855.71		150'029.13		-5'173.42	
9145.17	16/16 - Chalet l'Arzière - Réfection de la toiture	167'364.85			167'364.85		
9145.99	00/00 - Vermeilley - Assainissement	2'400.00		2'400.00			0.00
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines</b>	<b>357'060.77</b>		<b>397'470.52</b>		<b>-40'409.75</b>	
9146.02	01/09 - Machines - Chargeuse Volvo	17'936.93		26'905.66		-8'968.73	
9146.05	17/10 - Mobilier - CCM	90'095.54		96'530.94		-6'435.40	
9146.06	02/11 - Achat véhicule - Service des routes	25'856.79		32'321.00		-6'464.21	
9146.07	20/12 - Aménagements - Matériels - CCE	127'371.99		134'864.46		-7'492.47	
9146.09	16/15 - Véhicule - Equipe forestière	29'127.52		32'768.46		-3'640.94	
9146.10	19/15 - Véhicule porte-outils - Service des routes	66'672.00		74'080.00		-7'408.00	
<b>916</b>	<b>SUBVENTIONS &amp; PARTICIPATIONS</b>	<b>52'016.16</b>		<b>45'816.15</b>		<b>6'200.01</b>	
<b>9162</b>	<b>Associations de communes</b>	<b>52'016.16</b>		<b>45'816.15</b>		<b>6'200.01</b>	
9162.00	17/05 - Eau Bois de Chêne-Cézille	52'016.16		45'816.15		6'200.01	
<b>917</b>	<b>AUTRES DEPENSES A AMORTIR</b>	<b>24'280.00</b>		<b>0.00</b>		<b>24'280.00</b>	
<b>9170</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>24'280.00</b>		<b>0.00</b>		<b>24'280.00</b>	
9170.00	03/17 - Etudes de projet - Revitalisation des cours d'eau	24'280.00		0.00		24'280.00	
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>30'721'939.48</b>		<b>28'766'967.32</b>		<b>1'954'972.16</b>	
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>565'445.95</b>		<b>502'847.71</b>		<b>62'598.24</b>	
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>	<b>534'969.47</b>		<b>443'946.13</b>		<b>91'023.34</b>	
9200.00	Créanciers - Loyers	0.00		1'250.00		-1'250.00	
9200.04	Créanciers - Fournisseurs	468'130.80		368'532.67		99'598.13	
9200.09	Créanciers - Autres	66'838.67		74'163.46		-7'324.79	
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>	<b>32'704.13</b>		<b>37'217.53</b>		<b>-4'513.40</b>	
9206.01	Créanciers - ALFA	-1'320.00		0.00		-1'320.00	
9206.02	Créanciers - CNA/SUVA	0.00		0.00		0.00	
9206.06	Créanciers - Retenue de l'impôt à la source	0.00		0.00		0.00	
9206.07	Créanciers - Salaires à payer	26'962.30		34'693.70		-7'731.40	
9206.08	Créanciers - Municipaux - Indemnités de départ	7'061.83		2'523.83		4'538.00	
<b>9209</b>	<b>Autres engagements courants</b>	<b>-2'227.65</b>		<b>21'684.05</b>		<b>-23'911.70</b>	
9209.01	Créanciers - Agence postale - Retrait d'espèces	-193.30		0.00		-193.30	
9209.02	Créanciers - Agence postale - Encaissements dus	0.00		19'078.00		-19'078.00	
9209.10	Créanciers - TVA	-4'640.40		0.00		-4'640.40	
9209.98	Créanciers - Conseil - Jetons présences	2'606.05		2'606.05		0.00	

BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
<b>921 EMPRUNTS A COURT TERME</b>			<b>4'500'000.00</b>		<b>4'500'000.00</b>		<b>4'500'000.00</b>
<b>9210 Banques</b>			<b>4'500'000.00</b>		<b>4'500'000.00</b>		<b>4'500'000.00</b>
9210.03 Rentes genevoises - Avance à terme fixe (ATF)			0.00		0.00		0.00
9210.04 VZ Dépotbank AG - Avance à terme fixe (ATF)			0.00		0.00		0.00
9210.05 Postfinance - Avance à terme fixe (ATF)			0.00		0.00		0.00
9210.06 Swissquote Bank SA - Avance à terme fixe (ATF)			1'000'000.00		0.00		1'000'000.00
9210.07 Caisse de prévoyance de la Confédération - Publica - Avance à terme fixe (ATF)			3'500'000.00		0.00		3'500'000.00
<b>922 EMPRUNTS MOYEN &amp; LONG TERME</b>			<b>15'326'000.00</b>		<b>18'791'000.00</b>		<b>-3'465'000.00</b>
<b>9221 Emprunt par obligation simple</b>			<b>15'326'000.00</b>		<b>18'791'000.00</b>		<b>-3'465'000.00</b>
9221.07 UBS - CHF 3'000'000 - 3% - 29.03.2007 - 08.03.2017			0.00		3'000'000.00		-3'000'000.00
9221.08 CS - CHF 600'000 - 3.47% - 21.11.2007 - 22.11.2017			0.00		330'000.00		-330'000.00
9221.09 UBS - CHF 1'600'000 - 2.70% - 02.12.2008 - 30.11.2018			1'168'000.00		1'216'000.00		-48'000.00
9221.10 FIF - CHF 100'000 - 0% - 23.03.2009 - 31.12.2019			10'000.00		20'000.00		-10'000.00
9221.11 SUVA - CHF 2'600'000 - 1.37% - 13.04.2012 - 2022			2'600'000.00		2'600'000.00		0.00
9221.12 RGA - CHF 2'500'000 - 2.20% - 25.09.2013 - 26.09.2028			2'000'000.00		2'125'000.00		-125'000.00
9221.13 VZ Dépotbank AG - CHF 2'000'000 - 1.53% - 16.10.2013 - 18.10.2021			2'000'000.00		2'000'000.00		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			48'000.00		0.00		48'000.00
<b>923 ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX</b>			<b>125'231.80</b>		<b>175'965.30</b>		<b>-50'733.50</b>
<b>9233 Fonds et fondations</b>			<b>125'231.80</b>		<b>175'965.30</b>		<b>-50'733.50</b>
9233.00 Fonds et fondations - Réorganisation des lignes de bus du district			125'231.80		175'965.30		-50'733.50
<b>925 PASSIFS TRANSITOIRES</b>			<b>1'079'716.00</b>		<b>1'203'957.00</b>		<b>-124'241.00</b>
<b>9259 Passifs transitoires</b>			<b>1'079'716.00</b>		<b>1'203'957.00</b>		<b>-124'241.00</b>
9259.00 Passifs transitoires			89'116.00		0.00		89'116.00
9259.01 Passifs transitoires - Péréquation / Facture sociale			990'600.00		1'203'957.00		-213'357.00
<b>928 FONDS DE RESERVE</b>			<b>4'831'309.30</b>		<b>3'941'923.93</b>		<b>889'385.37</b>
<b>9280 Fonds rés. recettes affectées</b>			<b>1'110'902.48</b>		<b>761'109.99</b>		<b>349'792.49</b>
9280.02 Provision eaux			887'563.13		617'676.29		269'886.84
9280.03 Provision égouts et épuration			221'677.80		143'433.70		78'244.10
9280.04 Provision pour des projets touristiques			1'661.55		0.00		1'661.55

BILAN - 2017

No compte	Désignation	2017		2016		Ecart	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement</b>	<b>845'988.97</b>	<b>732'396.09</b>				
9281.04	Fonds de rénovation - CCS	751'663.31	667'498.70			84'164.61	
9281.01	Fonds de rénovation - CCM	70'938.24	53'203.68			17'734.56	
9281.02	Fonds de rénovation - CCE	23'387.42	11'693.71			11'693.71	
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>2'874'417.85</b>	<b>2'448'417.85</b>				426'000.00
9282.01	Provision abri public PC	226'417.85	226'417.85				0.00
9282.03	Provision routes	127'000.00	127'000.00				0.00
9282.04	Fonds de réserve - Jardin d'enfants	19'000.00	0.00				19'000.00
9282.09	Provision pour amortissements futurs	2'000'000.00	1'722'000.00				278'000.00
9282.10	Provision pertes sur débiteurs	502'000.00	373'000.00				129'000.00
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>4'294'236.43</b>	<b>4'151'273.38</b>				142'963.05
<b>9290</b>	<b>Capital</b>	<b>4'294'236.43</b>	<b>4'151'273.38</b>				142'963.05
9290.00	Capital	4'294'236.43	4'151'273.38				142'963.05
	<b>Sous-Total</b>	<b>30'915'474.11</b>	<b>30'721'939.48</b>	<b>28'909'930.37</b>	<b>28'766'967.32</b>	<b>2'005'543.74</b>	<b>1'954'972.16</b>
	<b>Excédent</b>	<b>193'534.63</b>	<b>142'963.05</b>				<b>50'571.58</b>
	<b>Grand Total</b>	<b>30'915'474.11</b>	<b>30'915'474.11</b>	<b>28'909'930.37</b>	<b>28'909'930.37</b>	<b>2'005'543.74</b>	<b>2'005'543.74</b>

**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2017**

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2017	Dépenses 501 à 509	Recettes /		Amortis. Obligatoire 331	Amortis. et/ou supplém. 330/332	31.12.2017
					Transfert 609 à 669	subventions /			
Investissement Patrimoine Financier - tout ce qui est réalisable l'amortissement n'est pas obligatoire									
9123.01	Terrains et Bâtements - 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 Muïds - 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	250'161.53	-	-	-	-	-17'082.80	233'078.73
9123.15	Collège Le Muïds - Réfection de la toiture	13/12	199'523.24	-	-	-	-	-	199'523.24
9123.16	Grange 6 - Le Muïds - Travaux d'entretiens	06/15	105'850.65	-	-	-	-	-	105'850.65
9123.17	Massif de la Dôle - Aménagement des pistes	04/16	-	-	-	-	-	-	0.00
<b>Totaux - Patrimoine Financier - 912</b>			<b>3'593'646.23</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-17'082.80</b>	<b>3'576'563.43</b>
Investissement Patrimoine Administratif - tout ce qui n'est pas réalisable pour cause d'utilité publique est obligatoirement amorti									
<b>Ouvrages de génie civil et assainissement</b>									
9141.00	Egouts séparatif Le Muïds	09/98	121'908.95	-	-	-	-50'870.00	-	71'038.95
9141.01	Egouts Le Muïds (suite)	09/98	275'900.00	-	-	-	-19'720.00	-	256'180.00
9141.03	Egouts Les Granges	05/00	119'000.00	-	-	-	-8'500.00	-	110'500.00
9141.04	Egouts Les Morettes	03/01	384'710.14	-	-	-	-30'900.00	-	353'810.14
9141.08	Bassin de rétention La Joy	08/08	46'589.04	515.00	-	-	-	-	47'104.04
9141.11	Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	54'147.66	-	-	-	-2'354.26	-	51'793.40
9141.12	Egouts Bel-Horizon	13/10	397'860.38	-	-	-	-15'914.42	-	381'945.96
9141.13	Egouts Les Viroux	09/11	150'478.86	-	-	-	-5'573.29	-	144'905.57
9141.14	Déviation EC "Les Viroux" - Rte de St-Cergue - "La Rencontre"	14/12	59'708.34	-	-	-	-2'211.42	-	57'496.92
9141.15	Egouts Les Clyettes/Ancolies - (Partie inférieure)	19/12	267'425.29	19'326.62	-	-	-	-	286'751.91
9141.16	Canal EC - Carrefour - Le Muïds - "Tivolij"	21/12	69'257.49	-	-	-	-2'473.48	-	66'784.01
9141.17	Egouts Chemin des Pins - (Partie inférieure)	05/13	268'393.23	-	-	-	-9'585.47	-	258'807.76
9141.18	Egouts Chemin Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	111'277.14	-	-	-	-3'837.14	-	107'440.00
9141.19	Egouts La Caroline - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1 <sup>ère</sup> partie	23/13	550'658.15	-	-	-	-18'988.21	-	531'669.94
9141.20	Egouts Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	101'331.53	403.10	-	-	-3'494.19	-	98'240.44
9141.21	Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2 <sup>ème</sup> partie	17/14	225'450.75	2'756.55	-	-	-	-	228'207.30
9141.22	Egouts - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	177'282.92	12'882.42	-	-	-	-	190'165.34
9141.23	Collecteurs EU/EC - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3 <sup>ème</sup> partie et fin	18/15	326'336.53	3'188.15	-	-	-	-	329'524.68
9141.24	Ch. Prés-du-Marguiller - Partie supérieure	00/00	6'260.60	97'368.79	-	-	-	-	103'629.39
9141.25	EU/EC - Ch. de la Prise	00/00	1'399.25	-	-	-	-	-	1'399.25

**TABEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2017**

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2017	Dépenses 501 à 509	Recettes /		Amortis. Obligatoire 331	Amortis. et/ou supplém. 330/332	31.12.2017
					Transfert 609 à 669	subventions /			
9141.30	Déchetterie - Les Côtes de Genolier	04/99	56'344.60	-	-	-	-14'089.00	-	42'255.60
9141.31	Déchetterie - Eco Points - CCS, Chèverrie, Fin d'Elez	17/08	22'182.85	-	-	-	-7'394.57	-	14'788.28
9141.32	Déchetterie - Aménagement (Fosse septique, sanitaires)	01/10	44'986.27	-	-	-	-2'999.09	-	41'987.18
9141.33	Déchetterie - Portail d'entrée	04/17	-	17'897.55	-	-	-	-	17'897.55
9141.54	Luminaires passages piétons Arzier	03/07	17'752.30	-	-	-	-845.00	-	16'907.30
9141.57	Rue du Village, zones 30, éclairage	21/08	403'563.15	-	-	-	-26'904.21	-	376'658.94
9141.60	Trottoir - Rte de St-Cergue - Ch. des Clyettes	15/09	162'902.70	-	-	-	-6'788.00	-	156'114.70
9141.61	Eclairage - Rue du Village - (Partie supérieure)	02/10	26'598.16	-	-	-	-1'063.93	-	25'534.23
9141.62	Aménagements routiers (Rencontre, Sendys, Village)	19/11	354'182.44	-	-	-	-12'649.37	-	341'533.07
9141.63	Réaménagement passage à niveau d'Arzier	03/12	160'000.00	-	-	-	-10'000.00	-	150'000.00
9141.64	Remise en état du Chemin des Saugeons	04/12	64'451.69	-	-	-	-4'028.23	-	60'423.46
9141.65	Carrefour - Le Muids - "Tivoli"	21/12	723'674.73	625.00	-	-	-24'122.49	-	700'177.24
9141.67	Aménagements routiers - RC 24-C-P - Clyettes - Stand	02/14	707'065.30	-	-	-	-	-	707'065.30
9141.68	Adaptation RC 24b - Passage à niveau Arzier	18/14	33'079.43	-	-	-	-1'140.67	-	31'938.76
9141.69	Trottoir - Déchetterie - Domaine des Clyettes	02/15	425'770.60	4'924.80	-	-	-	-	430'695.40
9141.70	Assainissement de l'éclairage public à Le Muids	08/15	52'050.75	-	-	-	-1'794.85	-	50'255.90
9141.72	Passage à niveau - Granges/Pins	05/17	-	41'256.15	-	-	-	-	41'256.15
9141.73	Chemin piétonnier - Rencontre-Colonie Vivre	09/17	-	40'988.35	-	-	-	-	40'988.35
	<b>Bâtiments et constructions</b>								
9143.00	Centre communal et scolaire - CCS	08/84	478'387.20	-	-	-	-239'193.40	-	239'193.80
9143.03	Centre communal multifonctions - CCM	03/08, 24/09	1'319'286.55	-	-	-	-54'993.00	-	1'264'293.55
9143.05	Terrain Brandstatter	04/03	177'120.00	-	-	-	-21'600.00	-	155'520.00
9143.20	CCS - Parvis	13/08	61'097.40	-	-	-	-5'092.00	-	56'005.40
9143.21	CCS - Travaux d'étanchéité toitures, terrasse et escalier	20/09	44'155.55	-	-	-	-11'040.00	-	33'115.55
9143.25	Temple d'Arzier - Restauration du clocher et consolidation du beffroi	03/10 03/11	220'981.90	-	-	-	-12'498.90	-	208'483.00
9143.26	Pré Rillet - Achat parcelle	18/11	41'715.90	-	-	-	-6'952.65	-	34'763.25
9143.28	CCS - Isolation phonique	06/13	83'810.60	-	-	-	-2'793.69	-	81'016.91
9143.29	Fontaines villageoises - Réfection des toitures	01/14	101'253.61	-	-	-	-5'329.14	-	95'924.47
9143.30	Stand de tir - Rénovation de l'annexe et rempl. porte	16/14, 01/16	18'404.45	81'099.15	-	-	-	-	99'503.60
9143.31	CCS - Aménagement d'un espace de réunion	02/17	-	41'536.95	-	-	-	-	41'536.95
9143.32	CCS - Remplacement de l'agencement de cuisine des maîtres	11/17	-	18'264.55	-	-	-	-	18'264.55
9143.97	Hangar déchetterie	00/00	3'703.70	-	-	-	-	-	3'703.70



**TABEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2017**

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2017	Dépenses 501 à 509	Recettes /		Amortis. Obligatoire 331	Amortis. et/ou supplém. 330/332	31.12.2017
					Transfert 609 à 669	subventions /			
9143.98	Complexe scolaire intercommunale (CSI) - Le Muïds - Concours, étude	01/15, 15/16	361'663.20	1'309'868.63	-	-	-	-	1'671'531.83
<b>Installations des services industriels</b>									
9144.03	Puits de Montant	12/00	205'990.78	-	-	-	-39'350.00	-	166'640.78
9144.04	ESP Les Morettes	04/01	152'000.00	-	-	-	-9'500.00	-	142'500.00
9144.13	ESP Ch. Prise/Pétolière	10/07	97'274.14	-	-	-	-4'632.25	-	92'641.89
9144.18	Rue du Village (Partie inférieure) - Arzier	26/08	328'929.75	-	-	-	-13'706.00	-	315'223.75
9144.20	Centre du village - Arzier - (Extensions)	13/09	126'181.95	-	-	-	-5'257.59	-	120'924.36
9144.21	Bouclage Ch. des Clyettes - Ch. Tunnel	16/09	248'943.49	-	-	-	-10'373.00	-	238'570.49
9144.23	Rue du Village - (Partie supérieure) - Arzier	02/10	143'357.85	-	-	-	-5'734.31	-	137'623.54
9144.24	Philosophie - Village - (Bel-Horizon)	13/10	94'529.52	-	-	-	-3'297.83	-	91'231.69
9144.25	Etude du projet de recaptage des Coteaux - Phase 3	06/11	38'189.62	-	-	-	-	-	38'189.62
9144.26	ESP Les Viroux	09/11	52'956.68	-	-	-	-1'961.36	-	50'995.32
9144.27	Bouclage "La Caroline"	12/12	136'796.98	-	-	-	-4'885.61	-	131'911.37
9144.28	Bouclage - RC 24b - Ch. des Clyettes - Ancolies	19/12	178'136.40	-	-	-	-	-	178'136.40
9144.29	ESP Les Pins - (Partie inférieure)	05/13	190'782.65	-	-	-	-6'813.67	-	183'968.98
9144.30	ESP Prés-du-Marguiller - (Partie inférieure)	15/13	87'816.08	1'836.10	-	-	-3'028.14	-	86'624.04
9144.32	ESP "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 1ère partie	23/13	100'312.93	-	-	-	-3'459.07	-	96'853.86
9144.33	Chemin des Pins - (Partie supérieure)	06/14	219'154.31	806.15	-	-	-7'557.05	-	212'403.41
9144.34	Adaptation "La Caroline" - Le Fiay - Pré-de-la-Cure - 2ème partie	17/14	22'868.56	5'513.05	-1'545.37	-	-	-	26'836.24
9144.35	ESP - Secteur Les Granges - Philosophes	07/15	86'686.35	6'690.74	-9'594.44	-	-	-	83'782.65
9144.36	Remplacement conduite - Ch. Dôle - Ch. Lynx	12/15	79'970.71	-	-	-	-2'665.69	-	77'305.02
9144.37	Rempl conduite - La Caroline-Pré-de-la-Cure - 3ème partie	18/15	64'199.98	6'376.35	-	-	-	-	70'576.33
9144.38	Ch. Prés-du-Marguiller-Prés-de-la-Forge	06/17	-	59'561.26	-	-	-	-	59'561.26
9144.50	CàD - Chaudière à bois du CCS - Panneaux solaires	02/08	156'604.55	-	-	-	-13'050.00	-	143'554.55
9144.51	Chauffage à distance (Partie inférieure)	02/09	126'069.33	-	-	-	-5'252.89	-	120'816.44
9144.52	CàD - Chaudière à mazout du CCS et échangeur	03/10	96'660.45	-	-	-	-6'905.00	-	89'755.45
9144.53	Chauffage à distance "La Caroline"	12/12	293'318.37	-	-	-	-10'114.43	-	283'203.94
9144.60	Chauffage à distance (Partie supérieure, en partie)	21/09	51'092.55	-	-	-	-2'129.00	-	48'963.55
9144.61	Chauffage à distance (Partie supérieure)	02/10	103'954.60	-	-	-	-4'158.19	-	99'796.41
<b>Forêts</b>									
9145.00	Forêts et pâturages		2'900'000.00	3'500.00	-	-	-	-	2'903'500.00
9145.13	Hangar forestier	18/07	181'140.76	-	-	-	-8'233.00	-	172'907.76
9145.15	Centre communal d'entretien - CCE	09/12	2'260'784.58	-	-	-	-77'958.09	-	2'182'826.49
9145.16	Les Bioles - Mur de soutènement de la route	03/15	150'029.13	-	-	-	-5'173.42	-	144'855.71

**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF - 2017**

No compte	Libellé	Préavis	Solde au 01.01.2017	Dépenses	Recettes /		Amortis. Obligatoire	Amortis. et/ou supplém. 330/332	31.12.2017
					Transfert 609 à 669	subventions / -26'000.00			
9145.17	Chalet l'Arzière - Réfection de la toiture	16/16	-	501 à 509 193'364.85	-	-	331	-	167'364.85
9145.99	Le Vermeilley - Assainissement	00/00	2'400.00	-	-	-	-	-	2'400.00
<b>Matériel et machines</b>									
9146.02	Chargeuse - Volvo	01/09	26'905.66	-	-	-	-8'968.73	-	17'936.93
9146.05	Mobilier - CCM	17/10	96'530.94	-	-	-	-6'435.40	-	90'095.54
9146.06	Achat véhicules - SDIS	02/11	32'321.00	-	-	-	-6'464.21	-	25'856.79
9146.07	Aménagements - Matériel - Mobilier - CCE	20/12	134'864.46	-	-	-	-7'492.47	-	127'371.99
9146.08	Véhicule - Equipe forestière	16/15	32'768.46	-	-	-	-3'640.94	-	29'127.52
9146.09	Véhicule porte-outils - Service des routes	19/15	74'080.00	-	-	-	-7'408.00	-	66'672.00
<b>Totaux - Patrimoine Administratif - 914</b>									
			<b>19'256'164.85</b>	<b>1'970'550.26</b>	<b>-37'139.81</b>	<b>-943'339.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'246'235.89</b>
<b>Association de communes</b>									
9162.00	Bois de Chêne - Cézille	17/05	45'816.15	6'200.01	-	-	-	-	52'016.16
<b>Total - Patrimoine Administratif - Association de communes - 916</b>									
			<b>45'816.15</b>	<b>6'200.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'016.16</b>
<b>Autres dépenses à amortir</b>									
9170.00	Etude de projet - Revitalisation des cours d'eau	03/17	-	24'280.00	-	-	-	-	24'280.00
<b>Total - Patrimoine Administratif - Autres dépenses à amortir - 917</b>									
			<b>0.00</b>	<b>24'280.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24'280.00</b>

Total des amortissement obligatoires et supplémentaires -943'339.41  
Mouvement du patrimoine administratif entre le 01.01 et 31.12 1'020'551.05

Ndr : Le patrimoine financier est noté pour mémoire

## TABLEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS 2017

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2017	31.12.2016	Taux	Echéance	Pmt	Amort. annuel	Pmt amort. p/période	Intérêts Q1	Intérêts Q2	Intérêts Q3	Intérêts Q4	Total des Intérêts
9210.00	Swissquote	22.11.17	1'000'000	0	-0.25%	21.02.18				0.00	0.00	0.00	-212.80	-212.80
9210.00	Swissquote	07.03.17	0	0	-0.16%	22.11.17				0.00	0.00	144.45	-1'155.56	-1'011.11
9221.07	UBS	29.03.07	0	3'000'000	3.00%	08.03.17				16'750.00				16'750.00
9221.08	CS	21.11.07	0	330'000	3.47%	22.11.17	Trim.	22'500	7'500	2'862.02	2'828.77	2'793.35	1'570.18	10'054.32
9221.17	Caisse de pensions Publica	03.07.17	3'500'000	0	-0.35%	03.07.18				709.70		-12'420.00		-11'710.30
9221.09	UBS	02.12.08	1'168'000	1'216'000	2.70%	30.11.18	Trim.	48'000	12'000	8'208.00	8'217.30	8'224.80	8'142.00	32'792.10
9221.10	Prêt FIF	23.03.09	10'000	20'000	0.00%	31.12.19	Annuel	10'000						0.00
AVS Fond de														
9221.14	compensation	17.09.14	3'000'000	3'000'000	0.71%	17.09.20				-6'212.50	0.00	21'240.85	6'212.50	21'240.85
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
Fonds d'investissements														
9221.18	agricoles	01.08.17	48'000	0	0.00%	30.06.23	Sem	4'000	8'000					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	2'000'000	2'125'000	2.20%	26.09.28	Annuel	125'000		-12'336.80	0.00	46'750.00	11'611.10	46'024.30
<b>Total général au bilan</b>			<b>19'826'000</b>	<b>18'791'000</b>				<b>209'500</b>	<b>27'500</b>	<b>-32'154.39</b>	<b>47'375.77</b>	<b>92'933.45</b>	<b>112'192.54</b>	<b>220'347.37</b>
Emprunt lié au centre scolaire intercommunal														
AISGE			-1'671'500	-330'000										
<b>Total emprunts communaux</b>			<b>18'154'500</b>	<b>18'461'000</b>				<b>209'500</b>	<b>27'500</b>	<b>-32'154.39</b>	<b>47'375.77</b>	<b>92'933.45</b>	<b>112'192.54</b>	<b>220'347.37</b>
Synthèse Emprunts														
Taux moyen emprunts 1.11%														
Variation emprunts au bilan 2017 vs 2016 1'035'000														
Variation emprunts communaux ex AISGE -306'500														
emprunts communaux < 1 an 28.59%														
Etat de la dette														
Autorisation emprunts 2016 sur préavis en cours CHF 2'822'500														
Autorisation emprunts 2017 sur préavis en cours 1'970'000														
Emprunts communaux ex AISGE 18'154'500														
Plafond endettement communal 25'400'000														

# COMPTES 2017

## Facture sociale / Péréquation

Coéficent 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	-16.5
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
<b>2017</b>	<b>15.5200</b>	<b>3'209'767.53</b>	2017 vs 2016	442'201.53	15.98

Coéficent 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
<b>2017</b>	<b>18.8100</b>	<b>1'971'725.00</b>	2017 vs 2016	27'366.00	1.41

Coéficent 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
2015	2.8500	392'147.00	2015 vs 2014	22'954.00	6.22
2016	2.8500	442'527.00	2016 vs 2015	50'380.00	12.85
<b>2017</b>	<b>2.7000</b>	<b>429'582.00</b>	2017 vs 2016	-12'945.00	-2.93

TOTAL GENERAL PEREQUATIF			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	18.1
2016		5'154'452.00	2016 vs 2015	696'098.00	15.61
<b>2017</b>		<b>5'611'074.53</b>	2017 vs 2016	456'622.53	8.86

Pourcentage des charges péréquatives sur les revenus fiscaux :

Revenus fiscaux "normalisés" **10'182'681.80** 55.10%

## VARIATION DES COMPTES DE RESERVE - 2017

	Solde à nouveau	Prélèvement	Attributions	31.12.2017	
9280.02	Provision - Eaux	617'676.29	-	269'886.84	887'563.13
9280.03	Provision - Egouts	143'433.70	-	78'244.10	221'677.80
9280.04	Provision - Développement communal	-	-	1'661.55	1'661.55
9281.00	Fond de rénovation - CCS	667'498.70	-18'925.69	103'090.30	751'663.31
9281.01	Fond de rénovation - CCM	53'203.68	-	17'734.56	70'938.24
9281.02	Fond de rénovation - CCE	11'693.71	-	11'693.71	23'387.42
9282.01	Provision - PC	226'417.85	-	-	226'417.85
9282.03	Provision - Routes	127'000.00	-	-	127'000.00
9282.08	Provision - Jardin d'enfants	-	-	19'000.00	19'000.00
9282.09	Provision - Amortissement futurs	1'722'000.00	-	278'000.00	2'000'000.00
9282.10	Provision - Pertes s/débiteurs	373'000.00	-	129'000.00	502'000.00
<b>TOTAL PROVISIONS / FONDS DE RENOVATION</b>		<b>3'941'923.93</b>	<b>-18'925.69</b>	<b>908'311.06</b>	<b>4'831'309.30</b>

---

## ENGAGEMENT HORS BILAN

---

Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise SAPAN	67'868.00
Organis. Régionale de la Protection Civile du District de Nyon	24'982.35
Cautions en faveur des associations de communes et des ententes intercommunales :	
Association Couvert à Plaquettes (ACP)	19'980.00
Association Intercommunale scolaire de Genolier et Environs (AISGE)	<u>6'855'879.00</u>
	<u>6'968'709.35</u>