



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

**Préavis n° 16 / 2018**

**Budget 2019**

Délégué municipal  
M. Patrick Huebscher

---

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

---

- 1 Budget 2019
- 2 Conclusions
- 3 Récapitulation versus budget 2018 et comptes 2017
- 4 Fonctionnement par dicastère et nature y.c. commentaires versus budget 2018 et comptes 2017
- 5 Tableau des charges et revenus par nature versus budget 2018 et comptes 2017
- 6 Tableau des emprunts et intérêts
- 7 Charges péréquatives
- 8 Graphique charges et revenus par service
- 9 Tableau des investissements 2019
- 10 Autofinancement versus budget 2018

## BUDGET 2019

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

La Municipalité vous présente le budget 2019 et les charges péréquatives.

	Budget 2019 CHF	Budget 2018 CHF	Variation	Comptes 2017 CHF
Charges	18'639'652	17'617'904	+ 5.80%	18'983'331
Revenus	18'186'537	17'395'802	+ 4.55%	19'176'866
<b>Excédent de charges</b>	<b>453'115</b>	<b>222'102</b>		
<b>Excédent de revenus</b>				<b>193'535</b>

Charges péréquatives	Budget 2019 CHF	Budget 2018 CHF	Variation	Comptes 2017 CHF
<b>Facture sociale</b>	3'499'000	2'996'800	+ 16.76%	3'347'514
<b>Péréquation intercommunale</b>				
Alimentation du fond et provisions	3'071'700	2'922'500	+ 5.11%	3'497'444
Retour du fond et annulation des provisions	-1'005'500	-876'600	- -14.70%	-1'542'235
<b>Solde péréquation</b>	<b>2'066'200</b>	<b>2'045'900</b>	+ 0.99%	<b>1'955'209</b>
<b>Police</b>	435'700	481'000	+ -9.42%	421'960
<b>Total charges péréquatives</b>	<b>6'000'900</b>	<b>5'523'700</b>	+ 8.64%	<b>5'724'683</b>

### Note liminaire :

#### Intérêts passifs:

Les intérêts passifs sont calculés sur chaque investissement porté au bilan de l'année précédente.  
Le taux moyen calculé est de 0.99% contre 1.06% au budget 2018, voir tableau des emprunts.

#### Amortissements :

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

#### Imputations internes :

Les montants des imputations internes de chaque dicastère sont chiffrés à partir de leur moyenne mobile respectives des quatre années comptable précédentes.

#### Dicastère 1405 - Région de Nyon :

Jusqu'en 2018, le point d'impôt maximal de participation au DISREN n'était pas comptabilisé. Pour des raisons contractuelles, celui-ci est dorénavant pris en compte. Le budget 2019 présente un déficit de CHF 453'115.-- à comparer à celui de 2018 de CHF 377'677.-- ajusté.

---

## CONCLUSIONS

---

Nous vous prions Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance du budget 2019, de bien vouloir prendre la décision suivante :

vu le préavis municipal 16/2018 concernant le budget 2019,

vu le rapport de la commission des finances,

ouï les conclusions de la commission précitée,

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

décide

1. d'adopter le préavis municipal 16/2018 concernant le budget 2019

Service des finances

Municipal

Boursière

Patrick Hübscher

Odette D'Onofrio Vuille

Budget approuvé par la Municipalité en séance du 5 novembre 2018

Au nom de la Municipalité

La Syndique

Le secrétaire

Louise Schweizer

Quentin Pommaz

Arzier-Le Muids, le 5 novembre 2018



**BUDGET 2019 - RECAPITULATION VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

DICASTERES	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
ADMINISTRATION GENERALE	2'043'360.83	255'362.00	1'749'910.00	242'301.00	1'744'338.55	345'629.80
FINANCES	3'201'600.00	13'231'232.63	3'054'700.00	12'554'229.80	4'025'158.87	13'512'018.96
DOMAINES ET BATIMENTS	2'876'810.38	2'138'895.35	3'029'914.29	2'135'570.24	2'937'176.29	2'181'441.26
TRAVAUX	2'448'461.09	1'315'711.00	2'449'169.84	1'270'656.77	2'134'042.68	1'228'447.32
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'935'881.00	115'500.00	1'832'500.00	42'890.00	1'713'391.16	54'686.60
POLICE	758'478.00	60'000.00	792'080.00	106'190.00	753'829.70	116'841.96
SECURITE SOCIALE	4'341'347.00	55'156.00	3'700'807.50	50'000.00	4'662'934.51	700'157.48
SERVICES INDUSTRIELS	1'033'713.51	1'014'680.00	1'008'822.51	993'964.00	1'012'459.48	1'037'642.49
	<b>18'639'651.81</b>	<b>18'186'536.98</b>	<b>17'617'904.14</b>	<b>17'395'801.81</b>	<b>18'983'331.24</b>	<b>19'176'865.87</b>
<b>EXCEDENTS - CHARGES / REVENUS</b>		<b>453'114.83</b>		<b>222'102.33</b>	<b>193'534.63</b>	
	<b>18'639'651.81</b>	<b>18'639'651.81</b>	<b>17'617'904.14</b>	<b>17'617'904.14</b>	<b>19'176'865.87</b>	<b>19'176'865.87</b>

**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2'043'360.83</b>	<b>255'362.00</b>	<b>1'749'910.00</b>	<b>242'301.00</b>	<b>280'389.83</b>		<b>1'744'338.55</b>	<b>345'629.80</b>		
101	CONSEIL COMMUNAL	56'825.00	0.00	77'603.00	0.00	-20'778.00		36'662.81	40.00		
101-30	AUTORITES ET PERSONNEL	34'880.00		40'320.00		-5'440.00	-13.49%	30'048.57			
<i>Diminution du temps de travail soumis AVS effectué le bureau du conseil</i>											
101-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	19'591.00		34'098.00		-14'507.00	-42.55%	5'032.80			
<i>Suppression du budget pour élections communales</i>											
101-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'354.00		3'185.00		-831.00		1'581.44			
101-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00	0.00			40.00		
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>345'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>352'160.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-6'960.00</b>		<b>306'079.22</b>	<b>18'919.60</b>		
102-30	AUTORITES ET PERSONNEL	323'927.00		332'910.00		-8'983.00	-2.70%	291'055.21			
<i>Diminution indemnités des municipaux, baisse des cotisations sociales dues aux municipaux retraités</i>											
102-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'236.00		3'236.00		2'000.00		3'235.05			
102-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'037.00		16'014.00		23.00		11'788.96			
102-43	REMBOURSEMENTS, TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00	0.00			18'919.60		
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>769'885.00</b>	<b>186'632.00</b>	<b>696'178.00</b>	<b>168'507.00</b>	<b>55'582.00</b>		<b>776'443.07</b>	<b>267'921.30</b>		
11-30	AUTORITES ET PERSONNEL	614'891.00		510'344.00		104'547.00	20.49%	621'204.48			
<i>Restructuration du personnel et poste supplémentaire à l'administration générale</i>											
11-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	140'583.00		171'435.00		-30'852.00	-18.00%	152'547.82			
<i>Transfert charges Région de Nyon à mettre en relation avec 1405-31</i>											
11-39	IMPUTATIONS INTERNES	14'411.00		14'399.00		12.00		2'690.77			
11-41	PATENTES, CONCESSIONS		600.00		600.00	0.00			650.00		
11-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		8'100.00		5'150.00	-2'950.00			45'413.82		
11-49	IMPUTATIONS INTERNES		177'932.00		162'757.00	-15'175.00	-9.32%		221'857.48		
<i>Temps de travail du personnel communal pour d'autres dicastères à mettre en relation avec les rubriques (101-39, 102-39, 42-39, 43-39, 451-39, 452-39, 46-39, 511-39, 62-39, 711-39 et 81-39)</i>											



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>13</b>	<b>SERVICE DU PERSONNEL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'200.00</b>	
13-30	PERSONNEL INTERIMAIRE FACTURE PAR DES TIERS	0.00		9'900.00			-9'900.00	100.00%	5'200.00		
	<i>Pas de requérants prévu</i>										
13-49	IMPUTATIONS INTERNES		0.00		9'900.00		9'900.00	100.00%		5'200.00	
	<i>Pas de requérants prévu</i>										
<b>1402</b>	<b>RELATIONS EXT - MANIFESTATIONS</b>	<b>70'289.00</b>	<b>500.00</b>	<b>68'417.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'872.00</b>	<b>1'872.00</b>		<b>69'033.37</b>	<b>4'400.55</b>	
1402-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	40'700.00		40'700.00		0.00	0.00		39'108.76		
1402-39	IMPUTATIONS INTERNES	29'589.00		27'717.00		1'872.00	1'872.00		29'924.61		
1402-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		500.00		500.00	0.00	0.00			4'400.55	
<b>1403</b>	<b>RELATIONS EXT - SOCIETES LOCALES</b>	<b>82'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>75'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>7'800.00</b>		<b>81'751.77</b>	<b>0.00</b>	
1403-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'000.00		3'000.00		0.00	0.00		0.00		
1403-36	AIDES ET SUBVENTIONS	79'900.00		72'100.00		7'800.00	7'800.00	10.82%	81'162.29		
	<i>Actualisation des dons en nature par exemple loyer du CCM à mettre en relation avec la rubrique 3507-42</i>										
1403-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		0.00		0.00	0.00		589.48		
<b>1404</b>	<b>RELATIONS EXT - CARTES JOURNALIERES CFF</b>	<b>28'100.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>27'165.09</b>	<b>23'850.00</b>	
1404-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	100.00		100.00		0.00	0.00		98.39		
1404-36	AIDES ET SUBVENTIONS	28'000.00		28'000.00		0.00	0.00		27'066.70		
1404-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		26'600.00		26'600.00	0.00	0.00			23'850.00	
<b>1405</b>	<b>RELATIONS EXT - DEVELOPEMENT ECONOMIQUE - REGION DE NYON</b>	<b>209'355.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>209'355.00</b>	<b>209'355.00</b>		<b>89'116.00</b>	<b>0.00</b>	
1405-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	53'800.00		0.00		53'800.00	53'800.00	100.00%	0.00		
	<i>Reclassification à mettre en relation avec la rubrique 11-31, cotisation basée sur l'évolution démographique</i>										
1405-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	155'555.00		0.00		155'555.00	155'555.00	100.00%	89'116.00		
	<i>Participation maximale 1 pt d'impôt - Selon décompte 2017 Etat VD</i>										
<b>1406</b>	<b>RELATIONS EXT - AGENCE POSTALE</b>	<b>48'475.00</b>	<b>18'475.00</b>	<b>36'294.00</b>	<b>13'441.00</b>	<b>7'147.00</b>	<b>7'147.00</b>		<b>16'181.81</b>	<b>5'906.75</b>	
1406-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'700.00	1'500.00	1'500.00		6'200.00	6'200.00	413.33%	2'094.61		
	<i>Achats timbres et vignettes autoroutières à mettre en relation avec la rubrique 1406-46</i>										



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
1406-39	IMPUTATIONS INTERNES	40'775.00		34'794.00		5'981.00	17.19%	14'087.20	
<i>Temps de travail du personnel communal à mettre en relation avec la rubrique 11-49</i>									
1406-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		18'475.00		13'441.00	-5'034.00	-37.45%		5'906.75
<i>Estimation ventes de timbres, vignettes autoroutières à mettre en relation avec la rubrique 1406-31</i>									
<b>1504</b>	<b>BIBLIOTHEQUE</b>	<b>66'747.00</b>	<b>2'155.00</b>	<b>69'099.00</b>	<b>2'353.00</b>	<b>-2'154.00</b>		<b>62'513.24</b>	<b>1'121.35</b>
1504-30	AUTORITES ET PERSONNEL	28'808.00		28'279.00		529.00		25'313.91	
1504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	37'841.00		40'741.00		-2'900.00		36'991.29	
1504-39	IMPUTATIONS INTERNES	98.00		79.00		19.00		208.04	
1504-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'000.00		1'500.00	-500.00			1'121.35
1504-49	IMPUTATIONS INTERNES		155.00		853.00	698.00			0.00
<b>1506</b>	<b>MUSIQUES</b>	<b>25'555.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'055.00</b>		<b>21'802.50</b>	<b>0.00</b>
1506-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	25'555.00		22'500.00		3'055.00		21'802.50	
<b>1602</b>	<b>TAXE DE SEJOUR</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>		<b>17'850.25</b>	<b>17'850.25</b>
1602-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'100.00		17'100.00		0.00		15'238.70	
1602-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		0.00		0.00		950.00	
1602-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	2'900.00		2'900.00		0.00		1'661.55	
1602-40	IMPOTS		20'000.00		20'000.00	0.00			17'850.25
1602-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		0.00	0.00			0.00
<b>1604</b>	<b>PROMOTION TOURISTIQUE</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>		<b>420.00</b>	<b>420.00</b>
1604-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'500.00		1'500.00		0.00		420.00	
1604-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00		0.00		0.00		0.00	
1604-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		1'000.00		1'000.00	0.00			420.00

**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>25'450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25'151.00</b>	<b>0.00</b>
17-35	REBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	13'450.00		13'900.00		13'851.00	
17-36	AIDES ET SUBVENTIONS	12'000.00		12'000.00		11'300.00	
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>203'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>213'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>153'541.10</b>	<b>0.00</b>
18-36	AIDES ET SUBVENTIONS	203'000.00		213'500.00		153'541.10	
<i>Frais liés au bassin de transport Bassins-Nyon-Rolle-Aubonne, budget transmis par le canton</i>							
<b>19</b>	<b>SERVICE DE L'INFORMATIQUE</b>	<b>90'079.83</b>	<b>0.00</b>	<b>53'659.00</b>	<b>0.00</b>	<b>55'427.32</b>	<b>0.00</b>
19-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	53'000.00		47'950.00		46'727.90	
<i>Remplacement/entretien PC divers postes</i>							
19-32	INTERETS PASSIFS	915.00		0.00		0.00	
19-33	AMORTISSEMENTS	30'955.83		0.00		0.00	
<i>Amortissement nouveau serveur</i>							
19-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'209.00		5'709.00		8'699.42	
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>3'201'600.00</b>	<b>13'231'232.63</b>	<b>3'054'700.00</b>	<b>12'554'229.80</b>	<b>4'025'158.87</b>	<b>13'512'018.96</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>125'700.00</b>	<b>11'766'480.00</b>	<b>127'200.00</b>	<b>11'504'400.00</b>	<b>245'624.93</b>	<b>11'799'430.63</b>
21-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	60'000.00		60'000.00		87'600.49	
21-32	INTERETS PASSIFS	5'700.00		7'200.00		4'211.21	
21-33	AMORTISSEMENTS	60'000.00		60'000.00		153'813.23	
21-40	IMPOTS		11'322'000.00		11'133'500.00		11'293'933.65
<i>Estimation sur la base des impôts moyens par habitants 2017 et les rentrées 2018</i>							
21-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'000.00		50'000.00		66'761.23
21-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		374'180.00		320'900.00		438'735.75
<i>Impôts estimés sur frontaliers et gains immobiliers</i>							
21-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		20'300.00		0.00		0.00
<i>Rétrocession motion Mischler soumis à facture péréquative</i>							



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>3'075'900.00</b>	<b>1'164'752.63</b>	<b>2'927'500.00</b>	<b>1'049'829.80</b>			<b>33'477.17</b>		<b>3'501'532.94</b>	<b>1'712'588.33</b>
22-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'000.00	3'000.00					-1'000.00		1'674.59	
22-32	INTERETS PASSIFS	2'200.00	2'000.00					200.00		2'414.35	
22-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'071'700.00	2'922'500.00					149'200.00	5.11%	3'497'444.00	
<i>Prévision alimentation fond de péréquation, calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le canton</i>											
22-41	PATENTES, CONCESSIONS		86'000.00		86'000.00			0.00	0.00%		78'551.20
<i>Estimation de la rétrocession de Romande Energie realignée au comptes 2016</i>											
22-42	REVENUS DU PATRIMOINE		61'252.63		75'829.80			14'577.17	19.22%		62'607.88
<i>Rendement sur actifs calculé à 0.99%</i>											
22-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		10'000.00		10'000.00			0.00			27'773.80
22-44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION		2'000.00		1'400.00			-600.00			1'420.45
22-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'005'500.00		876'600.00			-128'900.00	-14.70%		1'542'235.00
<i>Augmentation de la participation de la couche population liée à l'évolution démographique, participation aux dépenses thématiques (forêts, routes et transports) de la péréquation. Calcul basé sur le taux budgétaire transmis par le canton</i>											
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES</b>	<b>0.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			<b>-300'000.00</b>		<b>278'001.00</b>	<b>0.00</b>
23-33	AMORTISSEMENTS	0.00	0.00					0.00		1.00	
23-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00	0.00					0.00		278'000.00	
1602-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		300'000.00		0.00			-300'000.00	100.00%		0.00
<i>Prélèvement à la réserve pour amortissements futurs</i>											



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>	<b>2'876'810.38</b>	<b>2'138'895.35</b>	<b>3'029'914.29</b>	<b>2'135'570.24</b>			<b>-156'429.02</b>		<b>2'937'176.29</b>	<b>2'181'441.26</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>27'564.50</b>	<b>7'066.55</b>	<b>23'250.00</b>	<b>7'011.55</b>			<b>4'259.50</b>		<b>23'565.00</b>	<b>21'411.55</b>
31-32	INTERETS PASSIFS	1'735.00		1'650.00				85.00		1'965.00	
31-33	AMORTISSEMENTS	25'829.50		21'600.00				4'229.50		21'600.00	
31-42	REVENUS DU PATRIMOINE		7'066.55		7'011.55			-55.00			21'411.55
<b>3201</b>	<b>FORÊTS</b>	<b>1'221'303.55</b>	<b>601'382.00</b>	<b>1'172'403.20</b>	<b>638'565.00</b>			<b>86'083.35</b>		<b>1'142'372.57</b>	<b>694'131.08</b>
3201-30	AUTORITES ET PERSONNEL	465'734.00		414'499.00				51'235.00	12.36%	402'728.00	
<i>Augmentation taux d'activité garde forestier, remplacement d'un bûcheron</i>											
3201-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	564'850.00		587'501.00				-22'651.00	-3.86%	556'071.40	
<i>Diminution de travaux confiés à des tiers</i>											
3201-32	INTERETS PASSIFS	35'700.00		36'880.00				-1'180.00		39'695.00	
3201-33	AMORTISSEMENTS	121'279.85		97'324.50				23'955.35	24.61%	97'324.50	
<i>Amortissement nouveau véhicule utilitaire</i>											
3201-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'693.70		11'693.70				0.00		11'693.71	
3201-39	IMPUTATIONS INTERNES	22'046.00		24'505.00				-2'459.00		34'859.96	
3201-42	REVENUS DU PATRIMOINE		35'000.00		35'000.00			0.00			35'000.00
3201-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		382'000.00		415'000.00			33'000.00	7.95%		459'459.85
<i>Diminution des ventes dues au prix</i>											
3201-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		105'000.00		83'945.00			-21'055.00	-25.08%		117'491.60
<i>Augmentation de la participation étatique au triage et subvention bio-diversité</i>											
3201-49	IMPUTATIONS INTERNES		79'382.00		104'620.00			25'238.00	24.12%		82'179.63
<i>Diminution du temps de travail effectué par le service forestier pour d'autres distastères</i>											
<b>3202</b>	<b>MONTAGNES - ALPAGES</b>	<b>194'851.92</b>	<b>62'970.00</b>	<b>179'965.09</b>	<b>61'070.00</b>			<b>12'986.83</b>		<b>152'007.15</b>	<b>59'046.00</b>
3202-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	167'083.00		148'563.00				18'520.00	12.47%	122'390.40	
<i>Travaux d'entretien de la route des Montagnes et réfection des murs à mettre en relation avec la rubrique 3202-45</i>											
3202-32	INTERETS PASSIFS	14'425.00		17'475.00				-3'050.00		16'305.00	
3202-33	AMORTISSEMENTS	9'988.92		11'340.09				-1'351.17		5'173.42	
3202-36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00		0.00				0.00		1'253.00	
3202-39	IMPUTATIONS INTERNES	3'355.00		2'587.00				768.00		6'885.33	



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3202-42	REVENUS DU PATRIMOINE		50'470.00		50'470.00		0.00		50'520.00
3202-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		500.00		600.00		100.00		850.00
3202-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		12'000.00		10'000.00		-2'000.00		7'676.00
<b>3203</b>	<b>PÂTURAGES</b>	<b>34'492.00</b>	<b>34'110.00</b>	<b>42'416.00</b>	<b>34'110.00</b>		<b>-7'924.00</b>	<b>50'447.09</b>	<b>34'110.00</b>
3203-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'100.00		10'100.00			3'000.00	9'433.20	
3203-32	INTERETS PASSIFS	9'520.00		10'245.00			-725.00	10'730.00	
3203-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'872.00		22'071.00			-10'199.00	30'283.89	
	<i>Diminution du temps de travail effectué par le service forestier pour ce dicastère</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 - (CC:</b>	<b>544'340.10</b>	<b>671'986.80</b>	<b>782'094.39</b>	<b>678'770.69</b>		<b>-230'970.40</b>	<b>773'605.77</b>	<b>639'319.28</b>
3500-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	352'270.00		346'136.00			6'134.00	353'294.41	
	<i>Remplacement compresseur, réfection toiture, portes et fenêtres</i>								
3500-32	INTERETS PASSIFS	2'120.00		4'975.00			-2'855.00	7'410.00	
3500-33	AMORTISSEMENTS	25'083.80		264'119.09			-239'035.29	258'119.09	
	<i>Fin d'amortissement du CCS au 31.12.18</i>								
3500-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	103'090.30		103'090.30			0.00	103'090.30	
3500-39	IMPUTATIONS INTERNES	61'776.00		63'774.00			-1'998.00	51'691.97	
3500-42	REVENUS DU PATRIMOINE		646'903.00		653'845.00		6'942.00		620'393.59
	<i>Diminution des locations</i>								
3500-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		25'083.80		24'925.69		-158.11		18'925.69
<b>3501</b>	<b>GRANGE 6 - LE MUIDS</b>	<b>41'064.00</b>	<b>96'168.00</b>	<b>42'029.00</b>	<b>96'528.00</b>		<b>-605.00</b>	<b>46'241.63</b>	<b>86'701.00</b>
3501-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25'000.00		26'080.00			-1'080.00	25'598.85	
3501-32	INTERETS PASSIFS	10'895.00		11'720.00			-825.00	12'275.00	
3501-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'169.00		4'229.00			940.00	8'367.78	
3501-42	REVENUS DU PATRIMOINE		96'168.00		96'528.00		360.00		86'701.00



## BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502	ANCIENNE POSTE 8 - LE MUIDS	25'928.00	24'000.00	28'684.00	25'440.00	28'629.78	23'250.00
3502-30	AUTORITES ET PERSONNEL	7'732.00		7'578.00		7'576.58	
3502-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	11'790.00		15'822.00		12'235.50	
3502-32	INTERETS PASSIFS	1'965.00		2'115.00		2'215.00	
3502-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'441.00		3'169.00		6'602.70	
3502-42	REVENUS DU PATRIMOINE		24'000.00		25'440.00		23'250.00
<b>3503</b>	<b>VILLAGE 22 - ARZIER</b>	<b>91'130.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>86'822.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>70'923.77</b>	<b>10'751.30</b>
3503-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	56'492.00		56'492.00		33'713.35	
3503-39	IMPUTATIONS INTERNES	34'638.00		30'330.00		37'210.42	
3503-42	REVENUS DU PATRIMOINE		23'300.00		23'300.00		9'951.00
3503-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		800.30
<b>3504</b>	<b>PRE-MORLOT 1 - ARZIER</b>	<b>26'285.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>29'298.00</b>	<b>80'244.00</b>	<b>19'931.88</b>	<b>77'487.00</b>
3504-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	18'600.00		20'255.00		8'351.20	
3504-32	INTERETS PASSIFS	3'140.00		3'380.00		3'540.00	
3504-39	IMPUTATIONS INTERNES	4'545.00		5'663.00		8'040.68	
3504-42	REVENUS DU PATRIMOINE		87'000.00		80'244.00		77'487.00
<b>3505</b>	<b>AUBERGE COMMUNALE</b>	<b>92'270.80</b>	<b>63'600.00</b>	<b>53'084.79</b>	<b>45'000.00</b>	<b>77'086.49</b>	<b>10'981.50</b>
3505-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	51'000.00		12'500.00		28'937.95	
3505-32	INTERETS PASSIFS	19'065.00		20'695.00		21'865.00	
3505-33	AMORTISSEMENTS	17'082.80		17'082.79		17'082.80	
3505-39	IMPUTATIONS INTERNES	5'123.00		2'807.00		9'200.74	
3505-42	REVENUS DU PATRIMOINE		63'600.00		45'000.00		10'981.50
<i>Selon contrat de bail, loyer progressif sur 4 ans</i>							
<b>3507</b>	<b>CENTRE COMMUNAL MULTIFONCTIONS - (CCM)</b>	<b>172'210.95</b>	<b>210'320.00</b>	<b>175'345.95</b>	<b>206'320.00</b>	<b>181'656.61</b>	<b>207'933.28</b>
3507-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	69'530.00		73'805.00		72'240.51	
3507-32	INTERETS PASSIFS	12'735.00		14'355.00		15'715.00	
3507-33	AMORTISSEMENTS	61'428.40		61'428.40		61'428.40	
3507-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	17'734.55		17'734.55		17'734.56	
3507-39	IMPUTATIONS INTERNES	10'783.00		8'023.00		14'538.14	
						<b>Ecart vs budget 2018</b>	
						<b>Ecart vs budget 2018</b>	



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507-42	REVENUS DU PATRIMOINE		210'320.00		206'320.00			-4'000.00			207'478.58
3507-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00			0.00			454.70
<b>3508</b>	<b>LA CURE</b>	<b>444.00</b>	<b>444.00</b>	<b>364.00</b>	<b>364.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>1'395.31</b>	<b>1'800.00</b>
3508-39	IMPUTATIONS INTERNES	444.00		364.00				80.00		1'395.31	
3508-42	REVENUS DU PATRIMOINE		444.00		364.00			-80.00			1'800.00
<b>3595</b>	<b>CHALET PRE RILLET</b>	<b>9'449.65</b>	<b>0.00</b>	<b>9'036.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>413.00</b>	<b>413.00</b>		<b>15'115.91</b>	<b>0.00</b>
3595-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'300.00		1'500.00				-200.00		4'061.20	
3595-32	INTERETS PASSIFS	275.00		370.00				-95.00		465.00	
3595-33	AMORTISSEMENTS	6'952.65		6'952.65				0.00		6'952.65	
3595-39	IMPUTATIONS INTERNES	922.00		214.00				708.00		3'637.06	
<b>3596</b>	<b>STAND DE TIR</b>	<b>13'439.87</b>	<b>5'200.00</b>	<b>18'791.18</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>-5'351.31</b>	<b>-5'351.31</b>		<b>6'703.62</b>	<b>5'200.00</b>
3596-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'205.00		11'909.00				-3'704.00		3'408.55	
3596-32	INTERETS PASSIFS	950.00		1'055.00				-105.00		205.00	
3596-33	AMORTISSEMENTS	3'323.87		4'975.18				-1'651.31		0.00	
3596-39	IMPUTATIONS INTERNES	961.00		852.00				109.00		3'090.07	
3596-42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'200.00		5'200.00			0.00			5'200.00
<b>3597</b>	<b>EGLISE ST-ANTOINE</b>	<b>32'040.90</b>	<b>3'000.00</b>	<b>31'543.90</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>497.00</b>	<b>497.00</b>		<b>23'988.78</b>	<b>3'000.00</b>
3597-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	14'893.00		15'053.00				-160.00		5'974.75	
3597-32	INTERETS PASSIFS	1'930.00		2'210.00				-280.00		2'455.00	
3597-33	AMORTISSEMENTS	12'498.90		12'498.90				0.00		12'498.90	
3597-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'719.00		1'782.00				937.00		3'060.13	
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>349'995.14</b>	<b>248'348.00</b>	<b>354'786.14</b>	<b>230'647.00</b>	<b>230'647.00</b>	<b>-22'492.00</b>	<b>-22'492.00</b>		<b>323'504.93</b>	<b>306'319.27</b>
3599-30	AUTORITES ET PERSONNEL	332'896.00		320'753.00				12'143.00	3.79%	303'197.19	
	<i>Changement personnel communal</i>										
3599-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	10'880.00		25'045.00				-14'165.00	-56.56%	12'053.60	
	<i>Remplacement pilier public - Côté ouest du bât admin transféré à la rubrique 11.31</i>										
3599-32	INTERETS PASSIFS	890.00		1'015.00				-125.00		1'125.00	
3599-33	AMORTISSEMENTS	5'329.14		5'329.14				0.00		5'329.14	
3599-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		2'644.00				-2'644.00		1'800.00	



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3599-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		7'654.35
3599-49	IMPUTATIONS INTERNES		248'348.00		230'647.00		298'664.92
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour les bâtiments et la déchetterie</i>						
4	TRAVAUX	2'448'461.09	1'315'711.00	2'449'169.84	1'270'656.77	2'134'042.68	1'228'447.32
42	SERVICE DE L'URBANISME	345'394.00	208'823.00	290'242.00	169'012.00	179'450.64	131'194.35
42-30	AUTORITES ET PERSONNEL	149'894.00		149'666.00		0.00	0.00
42-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	195'500.00		140'500.00		107'273.00	
	<i>Estimation des projets de construction à mettre en relation avec rubrique 42-43. Frais d'avocats estimés pour procédures judiciaires</i>						
42-39	IMPUTATIONS INTERNES	0.00		76.00		72'177.64	
42-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		150'000.00		150'000.00		131'194.35
	<i>Facturation des projets de construction difficilement prévisibles, à mettre en relation avec les charges de la rubrique 42-31</i>						
42-49	IMPUTATIONS INTERNES		58'823.00		19'012.00		0.00
	<i>Restructuration des services construction et administration générale (11-39, 35xx-39, 46-39 et 81-39)</i>						
43	ROUTES	811'764.87	88'238.00	812'630.68	84'006.00	774'126.56	125'739.98
43-30	AUTORITES ET PERSONNEL	188'978.00		182'697.00		204'864.16	
	<i>Transfert de personnel au service des eaux et remplacé par du personnel du service des bâtiments divers</i>						
43-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	342'590.00		346'039.00		324'962.03	
43-32	INTERETS PASSIFS	32'565.00		33'635.00		35'935.00	
43-33	AMORTISSEMENTS	152'486.87		142'244.68		103'208.96	
	<i>Nouveaux amortissements suite au bouclage d'investissement</i>						
43-39	IMPUTATIONS INTERNES	95'145.00		108'015.00		105'156.41	
	<i>Estimation du temps de travail du personnel pour le déneigement à mettre en relation avec les rubriques 3201-49 et 81-49</i>						
43-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		4'500.00		3'500.00		7'975.80
43-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		500.00		400.00		180.00
43-49	IMPUTATIONS INTERNES		83'238.00		80'106.00		117'584.18



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERES</b>	<b>158'424.00</b>	<b>900.00</b>	<b>168'008.00</b>	<b>800.00</b>			<b>-9'684.00</b>		<b>128'630.11</b>	<b>901.00</b>
44-30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'100.00		1'600.00				500.00		1'013.00	
44-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	87'700.00		92'103.00				-4'403.00		48'973.80	
44-39	IMPUTATIONS INTERNES	68'624.00		74'305.00				-5'681.00	-7.65%	78'643.31	
	<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		900.00		800.00			-100.00			901.00
45	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>535'628.22</b>	<b>420'500.00</b>	<b>528'050.39</b>	<b>366'600.00</b>			<b>-46'322.17</b>		<b>444'173.97</b>	<b>362'950.59</b>
451	<b>DECHETS MENAGERS INCINERABLES</b>	<b>172'131.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>148'556.00</b>	<b>113'000.00</b>			<b>18'575.00</b>		<b>175'171.29</b>	<b>116'850.87</b>
451-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	80'500.00		61'700.00				18'800.00	30.47%	81'205.15	
	<i>Frais de transports alignés aux comptes 2017</i>										
451-32	INTERETS PASSIFS	435.00		0.00				435.00		0.00	
451-33	AMORTISSEMENTS	4'430.00		0.00				4'430.00		0.00	
451-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	70'000.00		70'000.00				0.00		68'826.26	
451-39	IMPUTATIONS INTERNES	16'766.00		16'856.00				-90.00		25'139.88	
451-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		3'000.00		3'000.00			0.00			3'479.72
451-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		115'000.00		110'000.00			-5'000.00			113'371.15
	<i>Rétrocession basée sur le contenu des sacs en légère augmentation</i>										
452	<b>DECHETS MENAGERS VALORISABLES</b>	<b>335'147.22</b>	<b>300'500.00</b>	<b>355'529.39</b>	<b>251'600.00</b>			<b>-69'282.17</b>		<b>246'103.64</b>	<b>243'733.47</b>
452-30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'000.00		2'000.00				1'000.00		550.00	
452-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	196'870.00		239'806.00				-42'936.00	-17.90%	126'723.37	
	<i>Diminution des frais de transports à mettre en lien avec la rubrique 451.31</i>										
452-32	INTERETS PASSIFS	2'085.00		1'280.00				805.00		1'710.00	
452-33	AMORTISSEMENTS	51'357.22		33'451.39				17'905.83	53.53%	33'451.39	
	<i>Amortissement nouveaux véhicules</i>										
452-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	8'000.00		8'000.00				0.00		7'663.91	



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452-39	IMPUTATIONS INTERNES	73'835.00		70'992.00		76'004.97	
452-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		291'400.00		242'500.00		235'966.10
<i>Augmentation de la taxe forfaitaire de base afin d'atteindre le taux de couverture de 95% requis par le législateur</i>							
452-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		1'500.00		1'500.00		1'051.57
452-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		7'600.00		7'600.00		6'715.80
<b>453</b>	<b>DECHETS MENAGERS SPECIAUX</b>	<b>28'350.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>23'965.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>22'899.04</b>	<b>2'366.25</b>
453-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25'850.00		20'715.00		20'019.49	
<i>Augmentation des déchets voiries et bennes d'inertes</i>							
453-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	2'500.00		3'250.00		2'879.55	
453-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		2'000.00		2'000.00		2'366.25
<b>46</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>597'250.00</b>	<b>597'250.00</b>	<b>650'238.77</b>	<b>650'238.77</b>	<b>607'661.40</b>	<b>607'661.40</b>
46-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	111'800.00		144'800.00		52'426.07	
<i>Entretiens divers et étude du réseau revu à la baisse</i>							
46-32	INTERETS PASSIFS	39'235.00		38'445.00		40'725.00	
<i>Taux d'intérêt moyen appliqué 1.06%</i>							
46-33	AMORTISSEMENTS	180'926.59		208'275.77		174'421.88	
<i>Amortissements suite au bouclage d'investissement inférieurs aux prévisions précédentes</i>							
46-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	216'172.10		214'688.00		216'484.98	
<i>Estimation de la 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	4'611.31		0.00		78'244.10	
<i>Excédent de revenus attribué à la réserve pour l'équilibre du discastère</i>							
46-39	IMPUTATIONS INTERNES	44'505.00		44'030.00		45'359.37	

**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
46-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		597'250.00		586'600.00	-10'650.00			607'661.40
46-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		63'638.77	63'638.77	100.00%		0.00
	<i>Estimation mise en lien avec la croissance démographique, les projets de constructions et la consommation d'eau</i>								
	<i>Pas d'excédent de charges attribué à la réserve pour l'équilibre du discastère</i>								
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>1'935'881.00</b>	<b>115'500.00</b>	<b>1'832'500.00</b>	<b>42'890.00</b>	<b>30'771.00</b>		<b>1'713'391.16</b>	<b>54'686.60</b>
<b>510</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>850'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>742'350.00</b>	<b>0.00</b>	<b>107'650.00</b>		<b>810'149.75</b>	<b>0.00</b>
510-30	AUTORITES ET PERSONNEL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
510-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'000.00	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00		331.50	0.00
510-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS	796'500.00	0.00	684'550.00	0.00	111'950.00	16.35%	765'875.50	0.00
	<i>Prévision budgétaire fournie par l'AISGE</i>								
510-36	AIDES ET SUBVENTIONS	51'500.00	0.00	55'800.00	0.00	-4'300.00		43'942.75	0.00
	<i>Prévision budgétaire fournie par l'AISGE</i>								
510-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00	0.00			0.00
<b>511</b>	<b>ACCUEIL DE MIDI</b>	<b>67'846.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12'846.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
511-30	AUTORITES ET PERSONNEL	43'876.00	0.00	0.00	0.00	43'876.00	100.00%	0.00	0.00
511-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	23'970.00	0.00	0.00	0.00	23'970.00	100.00%	0.00	0.00
511-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		10'000.00		0.00	-10'000.00	100.00%		0.00
511-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		45'000.00		0.00	-45'000.00	100.00%		0.00
	<i>Nouveau poste budgétaire - ouverture cantine scolaire depuis la rentrée 2018</i>								
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>982'330.00</b>	<b>59'500.00</b>	<b>1'055'450.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>-90'120.00</b>		<b>867'485.56</b>	<b>52'870.00</b>
52-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	200.00	200.00	200.00	200.00	0.00		365.97	0.00
52-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	836'430.00	0.00	930'750.00	0.00	-94'320.00	-10.13%	753'357.73	0.00
	<i>Prévision budgétaire fournie par l'AISGE</i>								



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52-36	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE / AIDES ET SUBVENTIONS	145'700.00		124'500.00		21'200.00		113'761.86	17.03%		
<i>Prévision budgétaire fournie par l'AISGE et achat bons repas</i>											
52-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	59'500.00		42'500.00		-17'000.00			-40.00%		52'870.00
<i>Vente bons repas revu à la hausse sur la base des comptes 2017</i>											
<b>54</b>	<b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>3'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'590.30</b>		<b>3'590.30</b>	<b>0.00</b>
54-35	REBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'800.00		3'800.00		0.00		3'590.30			
<b>56</b>	<b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>	<b>12'905.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>390.00</b>	<b>295.00</b>	<b>905.00</b>	<b>13'359.10</b>		<b>13'359.10</b>	<b>1'816.60</b>
56-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12'905.00		12'000.00		905.00		13'359.10			
56-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		1'000.00		390.00	-610.00					1'816.60
<b>58</b>	<b>TEMPLE ET CULTES</b>	<b>19'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'806.45</b>		<b>18'806.45</b>	<b>0.00</b>
58-30	AUTORITES ET PERSONNEL	4'000.00		4'000.00		0.00		3'510.00			
58-36	AIDES ET SUBVENTIONS	15'000.00		14'900.00		100.00		15'296.45			
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>758'478.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>792'080.00</b>	<b>106'190.00</b>	<b>12'588.00</b>	<b>905.00</b>	<b>753'829.70</b>		<b>753'829.70</b>	<b>116'841.96</b>
<b>60</b>	<b>POLICE - ADMINISTRATION</b>	<b>436'358.00</b>	<b>0.00</b>	<b>481'857.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-45'499.00</b>	<b>0.00</b>	<b>487'896.90</b>		<b>487'896.90</b>	<b>0.00</b>
60-35	REBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	436'000.00		481'300.00		-45'300.00		487'633.15	-9.41%		
<i>Prévision calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le canton</i>											
60-39	IMPUTATIONS INTERNES	358.00		557.00		-199.00		263.75			
60-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00	0.00					983.55
60-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00	0.00					65'527.00
<b>62</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET BUREAU DES ETRANGERS</b>	<b>95'808.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>95'667.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>141.00</b>	<b>141.00</b>	<b>84'351.38</b>		<b>84'351.38</b>	<b>33'486.61</b>
62-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17'400.00		17'300.00		100.00		15'693.19			
62-39	IMPUTATIONS INTERNES	78'408.00		78'367.00		41.00		68'658.19			

**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		35'000.00		35'000.00		0.00				33'486.61
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
63-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	500.00		500.00			0.00			0.00	
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>25'414.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'916.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'498.00</b>		<b>29'066.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
64-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'000.00		3'500.00			1'500.00		2'101.45		
64-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	7'960.00		7'800.00			160.00		6'283.50		
64-39	IMPUTATIONS INTERNES	12'454.00		9'616.00			2'838.00		20'681.95		
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - (SDIS)</b>	<b>114'019.00</b>	<b>0.00</b>	<b>105'571.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'448.00</b>		<b>84'988.15</b>	<b>48.00</b>	<b>48.00</b>
65-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	17.00		17.00			0.00		17.00		
65-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	113'000.00		105'000.00			8'000.00	7.62%	83'634.95		
<i>Participation au SDIS Nyon-Dôle, budget prévu sur l'évolution démographique présumée au 31.12.2018</i>											
65-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'002.00		554.00			448.00		1'336.20		
65-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		0.00		0.00		0.00				48.00
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>61'379.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62'569.00</b>	<b>46'190.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45'000.00</b>		<b>50'729.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
66-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	11'379.00		16'379.00			-5'000.00	-30.53%	7'326.52		
<i>Divers entretiens abri PC revu à la baisse</i>											
66-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	50'000.00		46'190.00			3'810.00		43'403.05		
66-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		0.00		46'190.00		46'190.00	100.00%			0.00
<i>Refus de l'ORPC Gollion de prélever à la réserve du au taux de couverture de places d'abris insuffisant</i>											
<b>68</b>	<b>MILITAIRES</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>16'796.80</b>	<b>16'796.80</b>	<b>16'796.80</b>
68-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	22'903.00		22'845.00			58.00		14'734.39		
68-39	IMPUTATIONS INTERNES	2'097.00		2'155.00			-58.00		2'062.41		
68-42	REVENUS DU PATRIMOINE		25'000.00		25'000.00		0.00				16'796.80



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	4'341'347.00	55'156.00	3'700'807.50	50'000.00	635'383.50		4'662'934.51	700'157.48		
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	473'929.00	0.00	364'400.00	0.00	109'529.00		426'477.45	0.00		
710-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	15'000.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	100.00%	0.00			
	<i>Audit de l'accueil de jour</i>										
710-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	49'659.00		41'900.00		7'759.00	18.52%	41'159.00			
	<i>Budget transmis par le RAT</i>										
710-36	AIDES ET SUBVENTIONS	409'270.00		322'500.00		86'770.00	26.91%	385'318.45			
	<i>Budget transmis par le RAT</i>										
710-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		0.00		0.00	0.00				81'410.00	
711	JARDIN D'ENFANTS	55'156.00	55'156.00	50'000.00	50'000.00	5'156.00		62'156.46	62'796.48		
711-30	AUTORITES ET PERSONNEL	45'414.00		41'316.00		4'098.00		38'034.13			
	<i>Estimation budgétaire de la reprise du jardin d'enfants</i>										
711-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'180.00		7'489.00		691.00		3'167.75			
711-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX							19'000.00			
	<i>Estimation budgétaire de la reprise du jardin d'enfants</i>										
711-39	IMPUTATIONS INTERNES	1'562.00		1'195.00		367.00		1'954.58			
	<i>Estimation budgétaire de la reprise du jardin d'enfants</i>										
711-46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS		50'000.00		50'000.00	0.00				62'796.48	
711-48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX		5'156.00		0.00	-5'156.00	100.00%			0.00	
	<i>Prélèvement à la réserve pour équilibre du discastère</i>										
72	PREVOYANCE SOCIALE	3'812'262.00	0.00	3'286'407.50	0.00	525'854.50		4'174'300.60	555'951.00		
72-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	3'812'262.00		3'286'407.50		525'854.50	16.00%	4'174'300.60			
	<i>Facture sociale calculée sur la base des revenus d'impôts (21-40). Estimation effectuée sur la base du coefficient budgétaire transmis par le canton</i>										



**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019			Budget 2018			Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72-45	PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		0.00		0.00			0.00			555'951.00
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>1'033'713.51</b>	<b>1'014'680.00</b>	<b>1'008'822.51</b>	<b>993'964.00</b>	<b>4'175.00</b>		<b>4'175.00</b>	<b>1'012'459.48</b>	<b>1'037'642.49</b>	
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>849'680.00</b>	<b>849'680.00</b>	<b>825'964.00</b>	<b>825'964.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>867'318.48</b>	<b>867'318.48</b>	
81-30	AUTORITES ET PERSONNEL	294'402.00		317'232.00		-22'830.00		-7.20%	242'536.06		
	<i>Changement de personnel</i>										
81-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	252'286.00		308'286.00		-56'000.00		-18.16%	168'088.31		
	<i>Divers entretiens différés</i>										
81-32	INTERETS PASSIFS	28'815.00		27'640.00		1'175.00			30'050.00		
81-33	AMORTISSEMENTS	151'041.34		134'530.69		16'510.65		12.27%	122'221.57		
	<i>Nouveaux amortissements suite au bouclage d'investissement</i>										
81-35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	5'460.00		5'460.00		0.00			5'460.08		
81-38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	51'489.66		7'459.31		44'030.35		590.27%	269'886.84		
	<i>Excédent de revenus attribué à la réserve pour l'équilibre du dicastère</i>										
81-39	IMPUTATIONS INTERNES	66'186.00		25'356.00		40'830.00		161.03%	29'075.62		
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour divers dicastères</i>										
81-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		747'500.00		714'200.00	-33'300.00		-4.66%			767'528.56
	<i>Estimation en lien avec la croissance démographique, les projets de constructions et la consommation d'eau</i>										
81-49	IMPUTATIONS INTERNES		102'180.00		111'764.00	9'584.00					99'789.92
	<i>Temps de travail effectué par le personnel communal pour divers dicastères</i>										
<b>84</b>	<b>SERVICES DE LA CHALEUR-FORCE</b>	<b>184'033.51</b>	<b>165'000.00</b>	<b>182'858.51</b>	<b>168'000.00</b>	<b>4'175.00</b>			<b>145'141.00</b>	<b>170'324.01</b>	
<b>840</b>	<b>SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - PRE-MORLOT - ARZIER</b>	<b>176'346.32</b>	<b>165'000.00</b>	<b>174'991.32</b>	<b>168'000.00</b>	<b>4'355.00</b>			<b>137'133.81</b>	<b>170'324.01</b>	
840-31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	123'245.00		120'245.00		3'000.00			85'813.74		
840-32	INTERETS PASSIFS	5'930.00		6'750.00		-820.00			7'470.00		
840-33	AMORTISSEMENTS	35'322.32		35'322.32		0.00			35'322.32		
840-39	IMPUTATIONS INTERNES	11'849.00		12'674.00		-825.00			8'527.75		
840-43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES		165'000.00		168'000.00	3'000.00					170'324.01

**BUDGET 2019 - FONCTIONNEMENT PAR DICASTERE ET NATURE y.c. COMMENTAIRES VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

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

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Ecart vs budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			Charges	Revenus
841	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE - RUE DU VILLAGE - ARZIER	7'687.19	0.00	7'867.19	0.00	-180.00		8'007.19	0.00
841-32	INTERETS PASSIFS	1'400.00		1'580.00		-180.00		1'720.00	
841-33	AMORTISSEMENTS	6'287.19		6'287.19		0.00		6'287.19	
		18'639'651.81	18'186'536.98	17'617'904.14	17'395'801.81	231'012.50		18'983'331.24	19'176'865.87
	<b>EXCEDENT DE CHARGES / REVENUS</b>		453'114.83		222'102.33			193'534.63	
	<b>TOTAUX</b>	18'639'651.81	18'639'651.81	17'617'904.14	17'617'904.14	231'012.50		19'176'865.87	19'176'865.87

**2019 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

	Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
<b>3 CHARGES</b>	<b>18'639'651.81</b>	<b>17'617'904.14</b>	<b>1'021'747.67</b>	<b>5.80%</b>	<b>18'983'331.24</b>
<b>30 AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>2'540'532.00</b>	<b>2'363'094.00</b>	<b>177'438.00</b>	<b>7.51%</b>	<b>2'176'831.29</b>
300 Autorités et commissions	25'550.00	25'550.00	0.00	0.00%	20'900.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	2'030'570.00	1'873'750.00	156'820.00	8.37%	1'768'989.95
302 Salaires du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00	0.00		0.00
303 Assurances sociales	175'589.00	161'430.00	14'159.00	8.77%	147'929.70
304 Caisse de pensions et prévoyance	153'900.00	142'389.00	11'511.00	8.08%	123'169.35
305 Assurances accidents et maladie	60'573.00	59'375.00	1'198.00	2.02%	56'660.54
306 Indemnisation et remboursement de frais	50'100.00	48'700.00	1'400.00	2.87%	43'608.77
307 Prestation complémentaire de prévoyance	0.00	0.00	0.00		0.00
308 Personnel intérimaire	4'000.00	13'900.00	-9'900.00	-71.22%	8'710.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	40'250.00	38'000.00	2'250.00	5.92%	6'862.98
<b>31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>3'342'939.00</b>	<b>3'331'545.00</b>	<b>11'394.00</b>	<b>0.34%</b>	<b>2'800'233.10</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	65'800.00	62'800.00	3'000.00	4.78%	44'117.77
311 Achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	237'500.00	223'750.00	13'750.00	6.15%	151'369.34
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	363'340.00	380'350.00	-17'010.00	-4.47%	303'179.96
313 Autres fournitures et marchandises	37'800.00	15'050.00	22'750.00	151.16%	13'893.05
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'014'350.00	1'039'000.00	-24'650.00	-2.37%	836'572.85
315 Entretien d'objets mobiliers et d'instal. techn.	130'848.00	119'848.00	11'000.00	9.18%	89'855.54
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	186'132.00	185'521.00	611.00	0.33%	152'248.38
317 Réceptions et manifestations	47'800.00	48'259.00	-459.00	-0.95%	41'410.85
318 Honoraires et prestations de services	1'129'969.00	1'153'312.00	-23'343.00	-2.02%	968'143.23
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	129'400.00	103'655.00	25'745.00	24.84%	199'442.13
<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>234'625.00</b>	<b>246'670.00</b>	<b>-12'045.00</b>	<b>-4.88%</b>	<b>260'200.56</b>
321 Intérêts des dettes à court terme	5'700.00	7'000.00	-1'300.00	-18.57%	5'780.89
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	228'925.00	239'670.00	-10'745.00	-4.48%	254'419.67
329 Autres intérêts	0.00	0.00	0.00		0.00



**2019 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

	Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>961'605.19</b>	<b>1'122'762.78</b>	<b>-161'157.59</b>	<b>-14.35%</b>	<b>1'114'236.44</b>
330 Amortissements du patrimoine financier	81'312.30	77'082.79	4'229.51	5.49%	170'897.03
331 Amortissements obligatoires du patrimoine admin.	880'292.89	1'045'679.99	-165'387.10	-15.82%	943'339.41
332 Autres amortissements du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00	0.00		0.00
<b>35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUVENTIONS</b>	<b>9'674'003.10</b>	<b>8'847'995.50</b>	<b>826'007.60</b>	<b>9.34%</b>	<b>10'193'650.06</b>
351 Canton	4'244'230.00	3'768'407.50	475'822.50	12.63%	4'668'640.30
352 Communes et associations de communes	5'429'773.10	5'079'588.00	350'185.10	6.89%	5'525'009.76
<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>944'370.00</b>	<b>843'300.00</b>	<b>101'070.00</b>	<b>11.99%</b>	<b>833'592.60</b>
365 Aides, subventions à des institutions privées	719'170.00	635'000.00	84'170.00	13.26%	648'821.29
366 Aides individuelles	225'200.00	208'300.00	16'900.00	8.11%	184'771.31
<b>38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>191'519.52</b>	<b>142'877.86</b>	<b>48'641.66</b>	<b>34.04%</b>	<b>779'311.06</b>
380 Attribution aux fonds de réserve et de renouvel.	132'518.55	132'518.55	0.00	0.00%	429'518.57
381 Attribution aux financements spéciaux	59'000.97	10'359.31	48'641.66	469.55%	349'792.49
<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>750'058.00</b>	<b>719'659.00</b>	<b>30'399.00</b>	<b>4.22%</b>	<b>825'276.13</b>
390 Imputations internes	750'058.00	719'659.00	30'399.00	4.22%	825'276.13

**2019 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

	Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
<b>4 REVENUS</b>	<b>18'186'536.98</b>	<b>17'395'801.81</b>	<b>790'735.17</b>	<b>4.55%</b>	<b>19'176'865.87</b>
<b>40 IMPOTS</b>	<b>11'342'000.00</b>	<b>11'153'500.00</b>	<b>188'500.00</b>	<b>1.69%</b>	<b>11'311'783.90</b>
400 Impôts sur le revenu la fortune et impôt personnel	9'625'000.00	9'456'500.00	168'500.00	1.78%	9'285'231.38
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des PM	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	151'811.20
402 Impôts foncier	1'087'000.00	1'039'000.00	48'000.00	4.62%	1'063'228.35
404 Droits de mutation	450'000.00	450'000.00	0.00	0.00%	739'142.50
405 Impôts sur les successions et donations	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	17'699.90
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	20'000.00	43'000.00	-23'000.00	-53.49%	42'630.25
409 Impôts récupérés après défalcation	10'000.00	15'000.00	-5'000.00	-33.33%	12'040.32
<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>86'600.00</b>	<b>86'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>79'201.20</b>
410 Patentes	600.00	600.00	0.00	0.00%	650.00
411 Concessions	86'000.00	86'000.00	0.00	0.00%	78'551.20
<b>42 REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>1'388'280.18</b>	<b>1'382'188.35</b>	<b>6'091.83</b>	<b>0.44%</b>	<b>1'297'540.13</b>
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	111'252.63	125'829.80	-14'577.17	-11.58%	129'369.11
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	241'304.55	224'449.55	16'855.00	7.51%	180'864.05
424 Gains comptables s/le plac du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00		12'000.00
425 Revenus des prêts et particip du patrimoine admin.	0.00	0.00	0.00		0.00
427 Revenus immeubles du patrimoine admin.	1'035'723.00	1'031'909.00	3'814.00	0.37%	975'306.97
<b>43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>2'480'069.00</b>	<b>2'396'045.00</b>	<b>84'024.00</b>	<b>3.51%</b>	<b>2'591'577.02</b>
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00	0.00		0.00
431 Emoluments	187'500.00	187'600.00	-100.00	-0.05%	169'510.96
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	1'000.00	390.00	610.00	100.00%	1'816.60
433 Ecolage	0.00	0.00	0.00		0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	1'078'350.00	1'017'800.00	60'550.00	5.95%	1'062'327.10
435 Ventes et prestations de service	1'177'875.00	1'158'041.00	19'834.00	1.71%	1'190'958.79
436 Remboursements de tiers	15'944.00	18'864.00	-2'920.00	-15.48%	106'030.83
437 Amendes	0.00	0.00	0.00		91.05
439 Autres recettes	19'400.00	13'350.00	6'050.00	45.32%	60'841.69

**2019 - BUDGET - TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE VERSUS BUDGET 2018 ET COMPTES 2017**

	Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Ecart %	Comptes 2017
<b>44 PARTS AUX RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION</b>	<b>376'180.00</b>	<b>322'300.00</b>	<b>53'880.00</b>	<b>16.72%</b>	<b>440'156.20</b>
441 Parts aux recettes cantonales	376'180.00	322'300.00	53'880.00	16.72%	440'156.20
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>45 PARTICIPATION, REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>1'269'300.00</b>	<b>1'082'045.00</b>	<b>187'255.00</b>	<b>17.31%</b>	<b>2'403'303.32</b>
451 Canton	133'300.00	89'945.00	43'355.00	48.20%	745'045.60
452 Communes et associations de communes	1'136'000.00	992'100.00	143'900.00	14.50%	1'658'257.72
<b>46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>163'810.00</b>	<b>118'710.00</b>	<b>45'100.00</b>	<b>37.99%</b>	<b>209'102.28</b>
465 Participation et subvention de tiers	163'810.00	118'710.00	45'100.00	37.99%	209'062.28
469 Dons et legs	0.00	0.00	0.00	0.00%	40.00
<b>48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENT SPECIAUX</b>	<b>330'239.80</b>	<b>134'754.46</b>	<b>195'485.34</b>	<b>145.07%</b>	<b>18'925.69</b>
480 Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvel.	330'239.80	71'115.69	259'124.11	364.37%	18'925.69
481 Prélèvement sur les financements spéciaux	0.00	63'638.77	-63'638.77	100.00%	0.00
<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>750'058.00</b>	<b>719'659.00</b>	<b>30'399.00</b>	<b>4.22%</b>	<b>825'276.13</b>
490 Imputations internes	750'058.00	719'659.00	30'399.00	4.22%	825'276.13
<b>Excédent de charges (-) / revenus</b>	<b>-453'114.83</b>	<b>-222'102.33</b>	<b>-231'012.50</b>	<b>104.01%</b>	<b>193'534.63</b>

## BUDGET - TABLEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS 2019

No compte	Prêteurs	Dès le	31.12.2019	31.12.2018	Taux	Echéance	Pmt	Amort. annuel	Pmt amort. p/période	Intérêts Q1	Intérêts Q2	Intérêts Q3	Intérêts Q4	Total des Intérêts
<i>Prévision</i>	<i>Nouvel emprunt</i>	<i>2019</i>	<i>1'000'000</i>	<i>0</i>	<i>1.50%</i>	<i>2027</i>				<i>3'750.00</i>	<i>3'791.67</i>	<i>3'833.33</i>	<i>3'833.33</i>	<i>15'208.33</i>
<i>Prévision</i>	<i>Renouvellement d'emprunt</i>	<i>30.11.18</i>	<i>2'120'000</i>	<i>2'120'000</i>	<i>0.75%</i>	<i>2024</i>				<i>3'975.00</i>	<i>4'019.17</i>	<i>4'063.33</i>	<i>4'063.33</i>	<i>16'120.83</i>
9210.07	Caisse de pensions Publica	03.07.18	1'000'000	1'000'000	-0.25%	05.07.19				0.00	202.80	-2'534.70	0.00	-2'331.90
9221.14	AVS Fond de compensation	17.09.14	3'000'000	3'000'000	0.71%	17.09.20				-6'212.50	0.00	21'240.85	6'212.50	21'240.85
9221.19	Caisse de pensions Publica	03.07.18	2'000'000	2'000'000	0.00%	05.07.21				0.00	900.00	0.00	0.00	900.00
9221.13	VZ Dépotbank AG	16.10.13	2'000'000	2'000'000	1.53%	16.10.21				-6'460.00	0.00	0.00	37'060.00	30'600.00
9221.11	SUVA	13.04.12	2'600'000	2'600'000	1.37%	13.04.22				-25'923.44	35'620.00	0.00	25'923.44	35'620.00
	Fonds d'investissements													
9221.18	agricoles	01.08.17	32'000	40'000	0.00%	30.06.23	Sem	4'000	8'000					0.00
9221.15	Postfinance	26.11.15	2'500'000	2'500'000	0.56%	26.11.25				-1'400.00	0.00	0.00	15'400.00	14'000.00
9221.16	SUVA	17.09.14	2'000'000	2'000'000	1.31%	17.09.26				-7'641.67	0.00	26'200.00	7'641.67	26'200.00
9221.12	Rentes genevoises	25.09.13	1'750'000	1'875'000	2.20%	26.09.28	Annuel	125'000		-12'336.80	0.00	41'250.00	10'159.70	39'072.90
<b>Total général au bilan</b>			<b>20'002'000</b>	<b>19'135'000</b>				<b>129'000</b>	<b>8'000</b>	<b>-52'249.41</b>	<b>44'533.63</b>	<b>94'052.82</b>	<b>110'293.98</b>	<b>196'631.02</b>
AISGE	Emprunt lié au centre scolaire intercommunal		-2'968'824	-2'439'320										
<b>Total emprunts communaux</b>			<b>17'033'176</b>	<b>16'695'680</b>				<b>129'000</b>	<b>8'000</b>	<b>-52'249.41</b>	<b>44'533.63</b>	<b>94'052.82</b>	<b>110'293.98</b>	<b>196'631.02</b>

Synthèse Emprunts	
Taux moyen emprunts	0.99%
Variation emprunts au bilan 2019 vs 2018	867'000
Variation emprunts communaux ex AISGE	337'496
emprunts communaux < 2 ans	20.00%

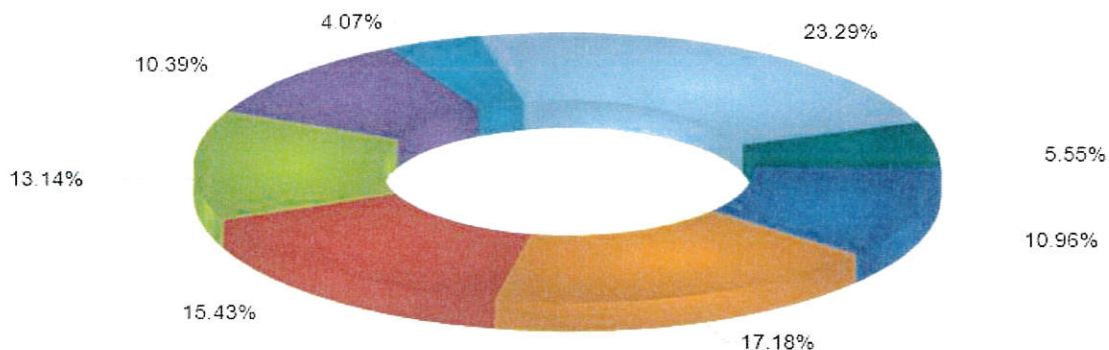
Etat de la dette		CHF
Autorisation emprunts 2016 sur préavis en cours		740'500
Autorisation emprunts 2017 sur préavis en cours		1'071'940
Autorisation emprunts 2018 sur préavis en cours		1'763'786
Autorisation emprunts 2019 sur préavis en cours		1'000'000
Emprunts communaux ex AISGE		17'033'176
Plafond endettement communal		25'400'000



# Budget 2019 - Graphique charges et revenus par dicastère

Budgets 2019

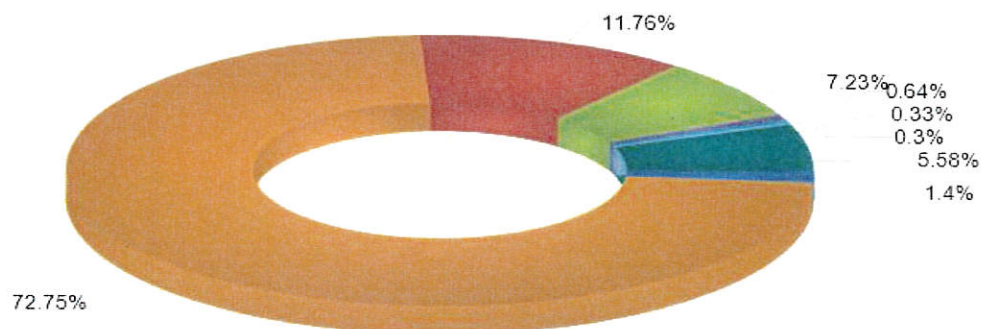
Charges par services



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

Budgets 2019

Revenus par services



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

**BUDGET 2019 - TABLEAU DES INVESTISSEMENTS PAR ORDRE ADMINISTRATIF**

Rubrique	Titre	Montant	Attribution
<b>3202</b>	<b>Montagnes - Alpages</b>		<b>7.39%</b>
	00/00 - Rte des Montagnes croisement Vermeilley/Croue/Arzière	130'000	7.39%
<b>3500</b>	<b>Pré-Morlot 3 - (CCS)</b>		<b>4.55%</b>
	00/00 - Préau couvert	100'000	5.68%
	00/00 - Parquet grande salle	80'000	4.55%
<b>3502</b>	<b>Ancienne Poste 8 - Le Muids</b>		<b>5.68%</b>
	00/00 - Etude rénovation	100'000	5.68%
<b>3504</b>	<b>Pré-Morlot 1</b>		<b>17.05%</b>
	00/00 - Rénovation de la toiture	300'000	17.05%
<b>3596</b>	<b>Stand de tir</b>		
	00/00 - Toiture	70'000	3.98%
<b>3598</b>	<b>Complexe scolaire - Le Muids</b>		
	00/00 - CSI "Le Bix" - Construction - <i>Ndr</i>	2'445'600	
<b>43</b>	<b>Routes</b>		<b>11.36%</b>
	00/00 - Réfection chemin des Pins - Partie supérieure	200'000	11.36%
<b>44</b>	<b>Espaces verts</b>		<b>1.70%</b>
	00/00 - Cimetières désaffectation	30'000	1.70%
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>		<b>11.36%</b>
	00/00 - Réfection de l'enrobé	200'000	11.36%
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>		<b>31.25%</b>
	00/00 - SIDEMO - Recaptage Cézille	550'000	31.25%
<b>Investissements totaux</b>		<b>4'205'600</b>	
	00/00 - CSI "Le Bix" - Construction - <i>Ndr</i>	-2'445'600	
<b>Investissements Arzier-Le Muids</b>		<b>1'760'000</b>	<b>100.00%</b>

Ndr : Une fois la construction terminée, le complexe scolaire sera vendu à l'AISGE au prix coûtant

## BUDGET 2019 - AUTOFINANCEMENT VERSUS BUDGET 2018

Description	Budget 2019	Budget 2018	Ecart
<b>Excédent de produits avant attributions aux financements spéciaux et amortissements: Autofinancement</b>	<b>309'770.08</b>	<b>848'783.92</b>	<b>-539'013.84</b>
Amortissements obligatoires - Patrimoine administratif	-884'522.39	-1'045'679.99	<b>161'157.60</b>
Amortissements obligatoires - Patrimoine financier	-17'082.80	-17'082.79	<b>-0.01</b>
<b>Autofinancement I</b>	<b>-591'835.11</b>	<b>-213'978.86</b>	<b>-377'856.25</b>
Attribution à la réserve promotion touristique	-2'900.00	-2'900.00	-
Attribution au fond de rénovation CCE	-11'693.70	-11'693.70	-
Attribution au fond de rénovation CCS	-103'090.30	-103'090.30	-
Prélèvement au fond de rénovation CCS	25'083.80	24'925.69	<b>158.11</b>
Attribution au fond de rénovation CCM	-17'734.55	-17'734.55	-
Attribution à la provision égouts et épuration	-4'611.31	-	<b>-4'611.31</b>
Prélèvement à la provision égouts et épuration	-	63'638.70	<b>-63'638.70</b>
Prélèvement à la réserve des abris PC	-	46'190.00	<b>-46'190.00</b>
Prélèvement à la réserve	5'156.00	-	<b>5'156.00</b>
Attribution à la provision eaux	-51'489.66	-7'459.31	<b>-44'030.35</b>
Attribution à la provision pour perte sur débiteurs	-	-	-
<b>Autofinancement II</b>	<b>-753'114.83</b>	<b>-222'102.33</b>	<b>-531'012.50</b>
Prélèvement à la réserve pour amortissements futurs	300'000.00	-	<b>300'000.00</b>
<b>Autofinancement III</b>	<b>-453'114.83</b>	<b>-222'102.33</b>	<b>-231'012.50</b>