



Commune de Genolier
Municipalité

Préavis N° 55 / 2020
Au Conseil communal

Comptes 2019

Jean Zucchello, Municipal
Florence Sage, Syndique

Table des matières

Introduction	3
Préambule	4
Comptes de fonctionnement par ordre administratif	5
Charges et revenus par nature	48
Bilan	50
Tableaux des investissements, placements, emprunts et réserves	52
Autofinancement	57
Maîtrise des charges	58
Conclusions	59
ANNEXES: Rapports de révision	61

Introduction

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En vertu de l'article 110 du règlement du Conseil communal du 11.9.2014 qui prévoit que :

Le rapport de la Municipalité sur la gestion et les comptes arrêtés au 31 décembre précédent, accompagnés du rapport-attestation du réviseur, sont remis au Conseil au plus tard le 31 mai de chaque année et envoyés à la commission des finances.

Le vote en temps normal sur la gestion et les comptes intervient avant le 30 juin de chaque année (art. 114). Ce délai a été prolongé de 3 mois cette année par l'arrêté du Conseil d'Etat du 23 avril 2020 (voir ci-dessous articles 2, 3 et 4).

Ce rapport comprend notamment :

- ⇒ les comptes annuels clos au 31 décembre 2019
- ⇒ les inventaires généraux des biens de la commune
- ⇒ un rapport circonstancié sur la gestion de chacun des dicastères avec mention de la suite qui a été donnée aux vœux et observations sur la gestion de l'année précédente.

La Municipalité a l'honneur de vous présenter ci-après son rapport de l'exercice 2019.

Le bouclage des comptes fait ressortir un excédent de recettes de :

SFr. 104'981.11

L'autofinancement pour l'année 2019 présente un montant positif de :

SFr. 1'473'802.50

Art. 2 Bouclage

¹ En dérogation de l'article 32, alinéa et du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom), le délai de bouclage des comptes 2019 est fixé au 15 juin 2020.

Art. 3 Présentation des comptes et du rapport de gestion

¹ En dérogation aux articles 93c de la loi du 28 février 1956 sur les communes (LC) et 34 RCCom, le délai pour la remise des comptes 2019 au conseil général ou communal est fixé au 15 juillet 2020.

Art. 4 Adoption des comptes et du rapport de gestion

En dérogation à l'article 37 RCCom, le délai pour l'adoption des comptes et du rapport de gestion 2019 par le conseil général ou communal est fixé au 30 septembre 2020.

Préambule

Le résultat de l'exercice 2019 présente un excédent de recettes, avant amortissements ordinaires/extraordinaires et attributions/prélèvements aux réserves, soit le cash Flow (autofinancement) positif suivant :

SFr. 1'473'802.50

Après amortissements ordinaires/extraordinaires, attributions et prélèvements sur fonds de réserve, attributions et prélèvements sur financements spéciaux, le résultat de l'exercice 2019 se solde par un excédent de recettes de

SFr. 104'981.11

De plus vous trouverez des comparaisons, analyses et commentaires de la manière suivante :

- ⇒ comptes de l'exercice 2019, par rapport aux comptes 2018
- ⇒ comptes de l'exercice par rapport au budget 2019
- ⇒ évolution et comparaisons de 2012 à 2019

Résultat

La ventilation du résultat comptable est documentée sur les pages "Résumé du boucllement" et "Autofinancement"

Comptes de fonctionnement

L'ensemble des comptes de fonctionnement vous est présenté et, où nous le jugeons nécessaire, un certain nombre de rubriques sont brièvement commentées sur les mêmes pages.

Bilans comparés

Le bilan 2019 de la commune est présenté et quelques rubriques de ce bilan vous sont détaillées

- ⇒ Investissements
- ⇒ Titres et placements
- ⇒ Emprunts et engagements
- ⇒ Fonds propres
- ⇒ Autofinancement

Comptes de fonctionnement

10	AUTORITÉS	429'695.23	1'711.54	472'650	-	421'647	2'438
-----------	------------------	-------------------	-----------------	----------------	----------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
100	CONSEIL COMMUNAL	14'944.20	-	22'860	-	25'478	-
100.300	COMMISSIONS	9'310.00		13'200		12'075	
100.301	SALAIRES SECRETARIAT	4'090.00		7'000		11'380	
100.303	SECRETARIAT AVS AC AF	446.40		660		1'173	
100.306	FRAIS	1'097.80		2'000		849	

100.300 Moins de préavis, moins de séances de commissions qu'en 2018.

100.301 Comptabilisation du salaire 2017 de l'ancien secrétaire du Conseil communal sur 2018.

FSA

101	MUNICIPALITÉ	414'751.03	1'711.54	449'790	-	396'169	2'438
101.301	AUTORITES VACATIONS	188'851.40		210'500		205'856	
101.303	AUTORITES AVS AC AF	11'401.55		13'000		12'048	
101.305	AUTORITES LAA APG	1'055.70		1'790		1'151	
101.306	REMBOURSEMENT FRAIS DU PERSONNEL	7'258.65		8'000		7'694	
101.317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	72'437.10		58'500		57'277	
101.318	PREST SERVICES & AVOCATS	133'746.63		158'000		112'143	
101.436	PART TIERS		1'711.54		-		2'438

FSA

101.317 Feu d'artifice du 1er août non budgétisé(CHF 5500.-) et augmentation sensible des participants à la sortie des aînés(env. CHF 10'000.-)

101.318 Diverses études de bureaux d'ingénieurs , Soutien NRTV (Fr. 10'000.-), Fiduciaire et conseils divers , honoraires avocats et notaires pour affaires litigieuses, Service SIR de sécurité, Consulting TVA, Archiviste, etc.

11	ADMINISTRATION	260'094.80	2'737.85	263'315	3'000	245'506	3'313
-----------	-----------------------	-------------------	-----------------	----------------	--------------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110	ADMINISTRATION	260'094.80	2'737.85	263'315	3'000	245'506	3'313
110.301	ADMIN SALAIRES	134'787.55		131'000		121'821	
110.303	ADMIN AVS AC AF	12'582.60		12'500		10'192	
110.304	ADMIN LPP	12'629.10		12'700		10'685	
110.305	ADMIN LAA APG	2'885.15		4'700		2'393	
110.306	FRAIS DU PERSONNEL	3'688.35		1'400		3'363	
110.309	COURS CADEAUX Naturando	3'300.00		3'000		2'340	
110.318	PORTS & FRAIS CCP	14'625.60		14'000		17'303	
110.318.1	FRAIS TELEPHONES	9'528.15		12'500		9'229	
110.318.2	ASSURANCES RC COMMUNE	10'349.85		10'020		10'295	
110.319	COTISATIONS A INST PRIVEES	27'707.90		27'665		28'225	
110.365	DONS & SUBVENTIONS	3'470.00		5'000		5'677	
110.365.1	AIDES CULTURE LOISIRS	21'540.55		25'830		20'981	
110.380	ATTRIB FONDS CULTURE (9282.7)	3'000.00		3'000		3'000	
110.431	AUTORISATION PERMIS TEMP		2'282.50		3'000		3'080
110.435	VENTES PLANS LIVRES GENOL		52.00		-		85
110.436	REMBOURSEMENT DE TIERS		403.35		-		148

110.301 Adaptation des salaires réels entre Administration et Contrôle des habitants (cf 620.301).

110.318 Moins de communications tous-ménages, etc. qu'en 2018.

FSA

12	SERVICE DE L'ÉCONOMAT	33'293.72	-	40'000	-	44'233	-
-----------	------------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
120	SERVICE DE L'ÉCONOMAT	33'293.72	-	40'000	-	44'233	-
120.310	F.BUR ABONNEMENTS PARUTIONS	26'399.12		30'000		36'305	
120.311	ACHATS MOBILIER MACHINES BUREAU	5'898.60		9'000		7'743	
120.315	ENTRETIEN MOBILIER MACH BUREAU	996.00		1'000		185	

120.310 Moins d'impressions pour les communications tous-ménages pour les travaux routiers qu'en 2018 (cf 110.318)

FSA

16	TOURISME	34'436.76	34'436.76	18'900	32'900	21'159	21'159
-----------	-----------------	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160	TOURISME	34'436.76	34'436.76	18'900	32'900	21'159	21'159
160.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	5'877.61		-		-	
160.352	TAXE SEJOUR AU CONSEIL REGIONAL	26'417.21		17'500		19'572	
160.381	ATTRIBUTION FIN SPECIAUX(9280.6)	2'141.94		1'400		1'587	
160.406	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		28'559.15		18'900		21'159
160.481	PRELEVEMENT FDS RESERVE(9280.6)		5'877.61		14'000		-

GRI

160.314 Nouvel éclairage extérieur de l'église financé par le fonds de réserve (cf 160.481)

160.381 Seuls 7,5 % des taxes de séjour restent à la commune.

160.481 Pour éclairage Eglise. Report à plus tard du projet de panneaux pour les chemins piétonniers (CHF 8000.- cf 430.311.1)

17	SPORTS	118'276.30	56'730.20	92'050	4'500	75'830	4'500
-----------	---------------	-------------------	------------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
170	SPORTS	118'276.30	56'730.20	92'050	4'500	75'830	4'500
170.301	SPORTS SALAIRES	19'300.10		24'550		24'419	
170.303	SPORTS AVS AC AF	1'878.15		2'300		2'214	
170.304	SPORTS LPP	1'769.15		2'230		2'208	
170.305	SPORTS LAA APG	300.65		670		353	
170.311	ACHATS MACHINES MATERIEL	1'000.00		1'000		4'201	
170.312	ECLAIRAGE TERRAINS SPORT	1'675.30		1'300		1'297	
170.314	ENTRETIEN TERRAINS SPORT	31'622.75		50'000		32'637	
170.331	AMORT. PATR. ADMINISTRATIF (9143.38)	52'230.20		-		-	
170.365	AIDE SPORT	8'500.00		10'000		8'500	
170.436	PART DE TIERS		4'500.00		4'500		4'500
170.480	PREL. FDS RES. TRAV. FUTURS (9282.1)		52'230.20		-		-

170.314 Installation du "Street Workout" via Préavis N° 48 / 2019 (CHF 20'000 au budget)

170.331 Amortissement du Préavis N° 48 / 2019 Street Workout via compte 9282.1

170.436 Part. entretien terrains de sport AISGE(4500.-).

170.480 cf compte 170.331

GRI

18	TRANSPORTS PUBLICS	158'155.25	24'660.00	176'795	22'400	160'142	23'785
-----------	---------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
180	TRANSPORTS PUBLICS	158'155.25	24'660.00	176'795	22'400	160'142	23'785
180.318	PREST SERVICES ABT CFF	28'000.00		28'000		28'000	
180.351	PART TRANSP. REGION	130'155.25		148'795		132'142	
180.436	PART TIERS CARTES CFF		24'660.00		22'400		23'785

FRA

19	SERVICE INFORMATIQUE	30'802.45	-	49'100	-	38'608	-
-----------	-----------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
190	SERVICE INFORMATIQUE	30'802.45	-	49'100	-	38'608	-
190.311	ACHATS MATERIEL LOGICIELS	16'594.45		25'100		14'690	
190.315	ENTRETIEN MAT.INFORMATIQUE	-		-		-	
190.318	MAINTENANCE HONORAIRES	11'208.00		21'000		20'918	
190.380	ATTRIB FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5)	3'000.00		3'000		3'000	
190.451	INFORMATIQUE sUBV CANTONALES		-		-		-
190.480	PRELEV. FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5)		-		-		-

190.311 Application "commune.app"(CHF 9000.-) a été abandonnée

190.318 En plus du contrat de base, l'assistance et le support en forte diminution cette année.

JZU

1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1'064'754.51	120'276.35	1'112'810	62'800	1'007'124	55'195
---	-------------------------	--------------	------------	-----------	--------	-----------	--------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
10	AUTORITÉS	429'695.23	1'711.54	472'650	-	421'647	2'438
11	ADMINISTRATION	260'094.80	2'737.85	263'315	3'000	245'506	3'313
12	SERVICE DE L'ÉCONOMAT	33'293.72	-	40'000	-	44'233	-
16	TOURISME	34'436.76	34'436.76	18'900	32'900	21'159	21'159
17	SPORTS	118'276.30	56'730.20	92'050	4'500	75'830	4'500
18	TRANSPORTS PUBLICS	158'155.25	24'660.00	176'795	22'400	160'142	23'785
19	SERVICE INFORMATIQUE	30'802.45	-	49'100	-	38'608	-

20	COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	59'471.15	12'888.10	58'610	-	60'954	5'957
----	-----------------------	-----------	-----------	--------	---	--------	-------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
200	COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	59'471.15	12'888.10	58'610	-	60'954	5'957
200.301	BOURSE SALAIRES	45'000.15		45'000		48'244	
200.303	BOURSE AVS AC AF	4'200.25		4'210		4'269	
200.304	BOURSE LPP	4'903.15		5'800		5'351	
200.305	BOURSE LAA APG	882.70		1'600		947	
200.306	FRAIS DU PERSONNEL	50.95		500		506	
200.309	COURS CADEAUX	9.45		500		1'300	
200.318	FRAIS CONTENTIEUX POURSUITES	4'424.50		1'000		337	
200.436	REMB TIERS DAP FRAIS RAPPEL		12'888.10		-		5'957

JZU

200.318 Frais de contentieux en relation avec les montants récupérés (cf 200.436).
200.436 Arriérés de débiteurs d'exercices précédents.

21	IMPÔTS	333'089.31	11'393'831.22	140'000	10'679'600	156'453	11'203'304
----	--------	------------	---------------	---------	------------	---------	------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
210	IMPÔTS	333'089.31	11'393'831.22	140'000	10'679'600	156'453	11'203'304
210.318	FRAIS PERCEPTION	74'971.81		80'000		63'835	
210.319	REMISES, MODIF. TAX. INTERCOMMUN.	626.40		-		23'081	
210.329	INTERETS REMUNERATOIRES	4'705.50		10'000		4'854	
210.330	DEFALCATIONS	100'284.60		50'000		64'682	
210.380	PROVISION CREANCES D'IMPOTS	152'501.00		-		-	
210.400	IMPOTS SUR LE REVENU PP		6'696'677.95		8'000'000		6'860'156
210.400.1	IMPOTS SUR LA FORTUNE PP		1'589'745.34		1'200'000		1'567'912
210.400.2	IMPOTS A LA SOURCE		176'966.58		100'000		220'213
210.400.3	IMPOTS SPECIAL ETRANGERS		239'936.05		120'000		99'698
210.401.1	IMPOTS SUR LE BENEFICE NET PM		7'016.40		203'000		-1'617
210.401.2	IMPOTS SUR LE CAPITAL PM		6'022.35		50'000		4'502
210.401.3	IMPOTS COMPL SUR LES IMMEUBLES		39'346.60		30'000		44'289
210.402	IMPOTS FONCIER		653'818.60		600'000		647'275
210.404	DROIT DE MUTATION		636'772.30		-		353'966
210.405	IMPOTS SUCCESSIONS DONATIONS		499'018.70		-		714'881
210.406	IMPOTS SUR LES CHIENS		7'200.00		6'500		8'900
210.409	IMPOTS RECUPERE APRES DEFALCATION		68'471.08		-		27'853
210.410	PATENTES DIVERSES		50.00		100		100
210.422	INT. MORATOIRES et COMPENSATOIRES		131'380.12		70'000		83'434
210.441	GAINS IMMOBILIERS		292'877.40		-		221'901
210.441.1	IMPOT FRONTALIERS		281'010.60		300'000		325'759
210.451	IMPOT PARTICIP. CANTON (RIE III)		67'521.15		-		-
210.480	DISSOL.PROV CREANCE D'IMPOTS (9282.10)		-		-		24'083

JZU

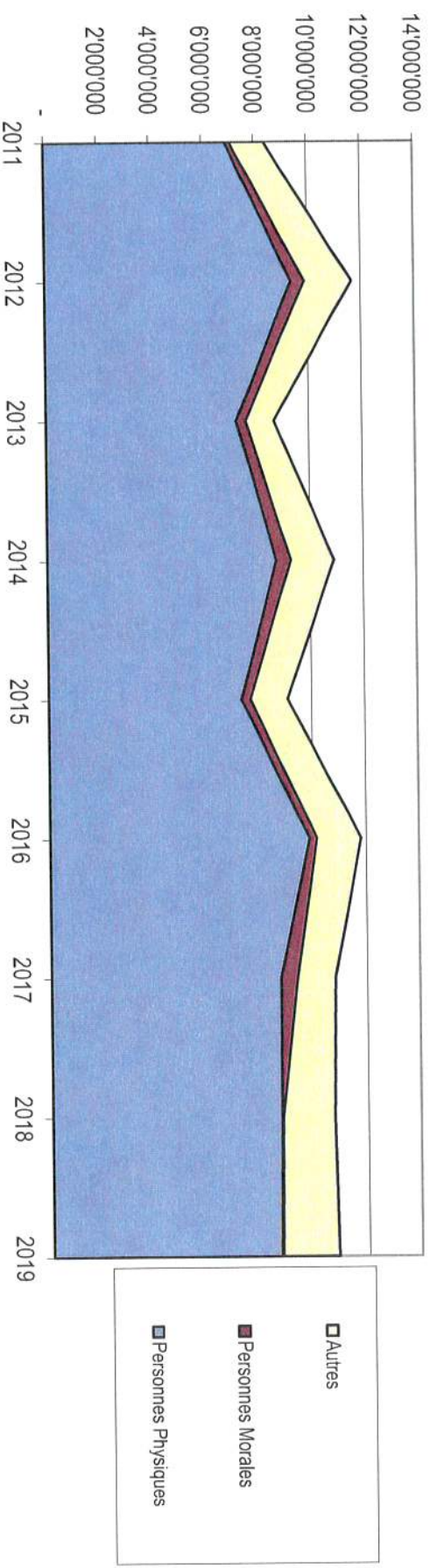
210.4xx Stabilité des différents impôts PP(Personnes Physiques), mais chute des impôts PM(Personnes Morales) par rapport au budget 2019 suite à RIE III, les Droits de mutation sont en hausse et les Gains immobiliers sont relativement stables. Le résultat global des recettes fiscales 2019 est très proche de ceux de 2017 et 2018. La somme perçue pour les impôts frontaliers est stable. Revenus importants à noter pour les successions.

REPARTITION DES RECETTES FISCALES - EVOLUTION

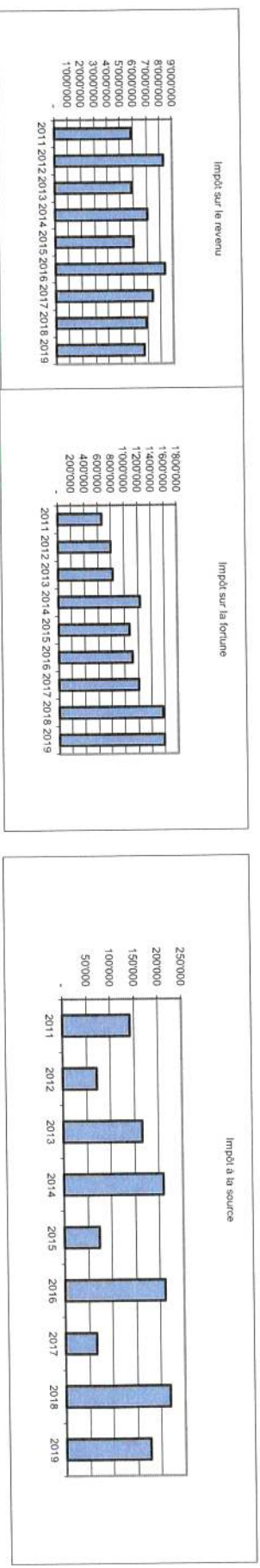
(sans les recettes sur impôts récupérés après défalcation, sur les intérêts moratoires et sur les impôts frontaliers)= 548382.95

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Personnes Physiques									
Impôt sur le revenu	5'869'287	8'300'105	5'876'832	7'045'079	5'984'178	8'364'899	7'385'452	6'860'156	6'696'678
Impôt sur la fortune	659'158	798'186	823'030	1'228'723	1'076'868	1'114'766	1'199'322	1'567'912	1'589'745
Impôts à la Source	142'288	71'121	165'135	209'610	73'227	210'977	64'834	220'213	176'967
Impôts spécial étrangers	249'305	196'662	411'604	242'459	217'380	165'839	107'937	99'698	239'936
	6'920'038	9'366'073	7'276'600	8'725'872	7'351'653	9'856'482	8'757'546	8'747'980	8'703'326
Personnes Morales									
Impôt sur le bénéfice	88'660	468'935	277'991	522'910	297'794	243'596	519'858	-1'617	7'016
Impôt sur le capital	64'420	12'674	24'081	387	941	13'162	67'652	4'502	6'022
Impôt complémentaire s/immeubles	28'515	28'233	28'928	30'301	29'391	31'043	25'177	44'289	39'347
	181'595	509'842	331'000	553'598	328'126	287'801	612'687	47'173	52'385
Autres									
Impôts foncier	493'656	511'628	533'254	557'311	562'801	590'323	587'736	647'275	653'819
Droits de mutation	372'489	536'386	290'518	340'760	338'151	668'482	456'794	353'966	636'772
Impôts sur les successions & Donations	5'247	5'940	-	26'160	189'834	21'500	464	714'881	499'019
Gains Immobiliers	410'729	699'057	254'015	689'674	320'859	372'543	381'371	221'901	292'877
Autres	6'194	6'388	9'184	6'538	6'731	5'975	6'200	8'900	7'250
	1'288'315	1'759'398	1'086'970	1'620'443	1'418'375	1'658'824	1'432'565	1'946'923	2'089'737
	8'389'948	11'635'313	8'694'571	10'899'914	9'098'154	11'803'106	10'802'798	10'742'076	10'845'448
Centimes communaux	59	53	55	55	55	55	55	55	55
Impôts communaux sur les successions & donations (conjoint & ligne directe)	non	non	non	non	non	non	non	non	non

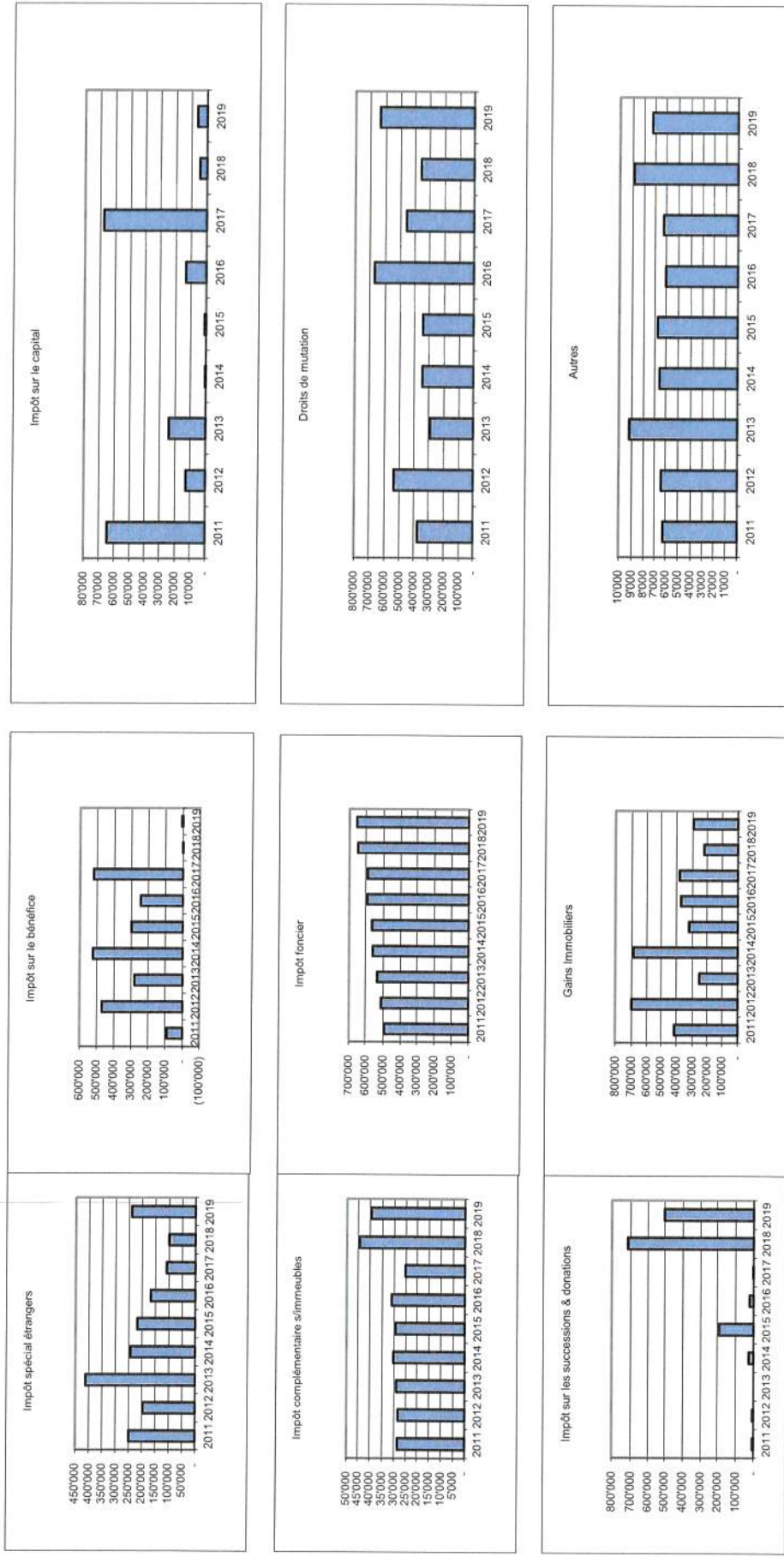
REPARTITION DES RECETTES FISCALES - EVOLUTION



EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 1/2



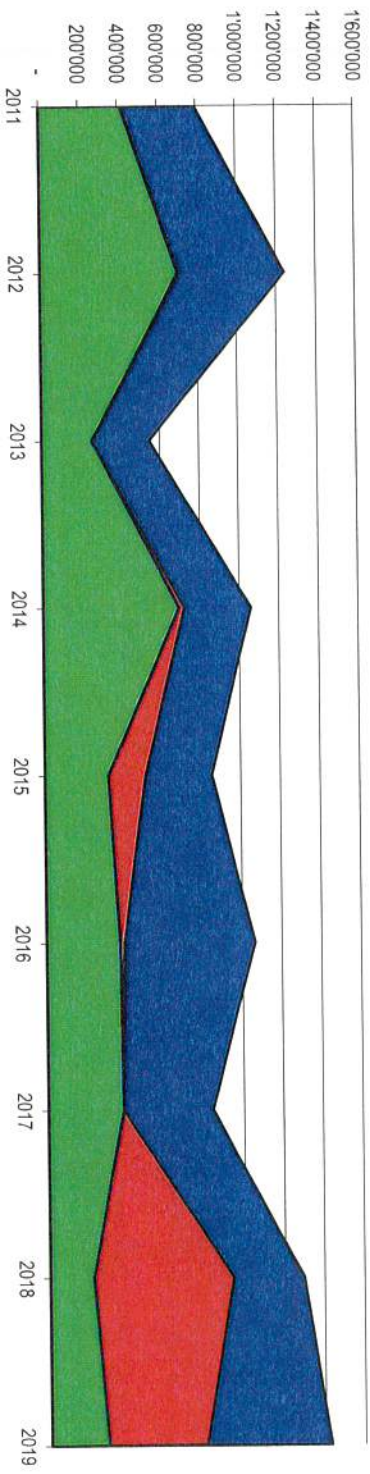
EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 2/2



RECETTES NON BUDGETISÉES - EVOLUTION

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Droits de mutation	372'489	536'386	290'518	340'760	338'151	668'482	456'794	353'966	636'772
Impôts sur les successions & donations	5'247	5'940	-	26'160	189'834	21'500	464	714'881	499'019
Gains Immobiliers	410'729	699'057	254'015	689'674	320'859	372'543	381'371	221'901	292'877
	788'465	1'241'383	544'532	1'056'595	848'843	1'062'526	838'629	1'290'748	1'428'668

Autofinancement	932'840	932'840	1'553'447	1'230'902	766'611	1'553'447	2'397'776	2'397'776	1'473'803
Part des recettes non budgétées dans l'autofinancement	85%	133%	35%	86%	111%	68%	35%	54%	97%



RÉPARTITION DE L'UTILISATION DES RECETTES FISCALES

(postes les plus importants sans l'attribution aux réserves)

Administration générale	-942'213.83
Finances (hors impôts et sans péréquation)	612'343.50
Domaines & Bâtiments	719'597.39
Travaux	-688'702.32
Instruction publique & Cultes	-1'172'894.49
Police	-524'675.05
Sécurité sociale (sans Facture sociale)	437'114.41
Services Industriels	104'060.22
Résultat I	-1'455'370.17
(Avant passage de l'État)	
Facture Sociale	-4'915'087.00
Péréquation	-3'035'168.00
Résultat II	-9'405'625.17
(Après passage de l'État)	
Autofinancement du fonctionnement de l'exercice (sans les amortissements et attributions aux réserves obligatoires/budgétisées)	-1'439'823.10
Résultat III	-10'845'448.27
Financement	
Par l'impôt	10'845'448.27
	10'845'448.27
Soit:	
100 francs d'impôts	100.00
Sont distribués comme suit :	
Facture Sociale	45.32
Péréquation	27.99
Solde à disposition	26.69
Solde à disposition (total)	2'895'193
qui doit servir à financer :	
Le ménage communal	-1'455'370
L'autofinancement de l'exercice	-1'439'823
	-2'895'193

22	SERVICE FINANCIER	3'192'331.74	448'996.00	3'176'400	120'100	3'447'304	123'012
-----------	--------------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	SERVICE FINANCIER	3'192'331.74	448'996.00	3'176'400	120'100	3'447'304	123'012
220.318	FRAIS BANCAIRES	1'877.89		2'000		2'061	
220.321	INTERETS S/DETTES A CRT TERME	-		-		-	
220.322.3	INT EMP BÂT 78 "LE GOSSAN"	20'623.46		20'355		33'945	
220.322.4	INT EMP ROUTES "CEZILLE & DUILLIER"	7'070.00		7'070		7'070	
220.322.5	INT EMP LG TERME "F. à L'AUTRE"	39'438.60		41'000		42'616	
220.322.6	INT EMP LG TERME "SOURCE VIVE"	39'171.04		38'550		40'844	
220.322.7	INT EMP LG TERME "CASERNE"	13'130.00		13'130		13'130	
220.322.8	INT EMP LG TERME "ROUTES"	19'125.00		19'125		3'350	
220.330	FINANCES PERTE SUR DEBITEURS	16'027.40		-		332	
220.330.2	AMORT. SUR TITRES ET PLACEMENTS	-		-		-	
220.352	FONDS PEREQUATION HORIZONTAL	3'035'168.00		3'035'170		2'876'292	
220.352.1	FDS PEREQUATION SOLDE ANNEE PRECED	-		-		424'388	
220.365	SUBVENTIONS ENERGIES RENOUV.(9282.13)	700.35		-		3'277	
220.380	FONDS RÉSERVE TRAV. FUTURS (9282.1)	-		-		-	
220.380.1	FDS RÉS. ENERGIES RENOUV. (9282.13)	-		-		-	
220.380.2	FONDS RÉS. ACHATS TERRAINS(9282.4)	-		-		-	
220.422	REVENUS PATRIMOINE FINANCIER		20'895.50		20'100		19'842
220.424	GAINS COMPTABLES S/PART FINANCIER		-		-		101
220.425	REVENUS PATRIMOINE ADMINISTRAT		-		-		-
220.434	TAXE USAGE DU SOL/ROMANDE ENERGIE		108'050.20		100'000		98'642
220.441	REDISTRIBUTION TAXE CO2		872.95		-		1'150
220.452	PART PEREQUATION ANNE PREC.		318'477.00		-		-
220.465	PART DE TIERS		-		-		-
220.480	PRELEV. FDS RES.ENERG.RENOUV(9282.13)		700.35		-		3'277

220.322.3 Nouvel emprunt à bien meilleur taux a remplacé l'ancien.
220.422 Revenus du prêt à CAD SA, revenus des dividendes d'actions Romande Energie.
220.434 Ristourne Romande Energie.
220.452 Remboursement sur l'année 2018.

JZU

23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON VENTILÉS	-	-	-	500'000	-	1'400'000
-----------	--	---	---	---	---------	---	-----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230	AMORTISSEMENTS DES PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF	-	-	-	500'000	-	1'400'000
230.330	PATR. FINANCIER DIVERS	-		-		-	
230.331	TITRES ET PLACEMENT PART ADM	-		-		-	
230.380	ATTRIB. FDS RÉS.EGAL.RESULTATS(9282.9)	-		-		-	
230.380.8	ATTRIB. FACT: CANTONALES (9282.12)	-		-		-	
230.480	PRELEVEMENT RESERVES		-		500'000		1'400'000

230.480 Utilisation non activée des attributions aux fonds de réserve provisionnées en 2016 et 2017 et prévue au budget..

JZU

2	FINANCES	3'584'892.20	11'855'715.32	3'375'010	11'299'700	3'664'712	12'732'273
---	----------	--------------	---------------	-----------	------------	-----------	------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
20	COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	59'471.15	12'888.10	58'610	-	60'954	5'957
21	IMPÔTS	333'089.31	11'393'831.22	140'000	10'679'600	156'453	11'203'304
22	SERVICE FINANCIER	3'192'331.74	448'996.00	3'176'400	120'100	3'447'304	123'012
23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON VENTILÉS	-	-	-	500'000	-	1'400'000

31	TERRAINS	430'360.94	490'322.75	13'000	71'935	1'111'307	1'177'480
-----------	-----------------	-------------------	-------------------	---------------	---------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
310	TERRAINS	430'360.94	490'322.75	13'000	71'935	1'111'307	1'177'480
310.311	ACHATS MACHINES MATERIEL EXPL	-		1'000		439	
310.314	ENTRETIEN	8'078.94		10'000		8'886	
310.318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	34'453.00		-		41'465	
310.351	FEU BACTERIEN	2'282.00		2'000		482	
310.380	ATTRIB. FDS VENTES CHEVRERIE(9282.17)	385'547.00		-		588'536	
310.380.1	ATTRIB. FDS TRAVAUX FUTURS(9282.1)	-		-		471'500	
310.423	LOCATIONS DIVERSES		70'322.75		71'935		69'037
310.424	VENTES CHEVRERIE(9123.8)		420'000.00		-		630'000
310.424.1	AUTRES VENTES		-		-		474'500
310.435	PARTICIP. DE TIERS		-		-		2'866
310.465	SUBVENTIONS CANTONALES		-		-		-
310.480	PRELEVEMENT FONDS RESERVE (9282.1)		-		-		1'077

- 310.318 Prestations de services de l'agence de vente Chèverrie
- 310.423 Locations Chèverrie dans 3513.423. Diverses locations se trouvent ds ce compte (rucher, terrains agricoles, fleuriste, etc.)
DDS bâtiments AISGE(Oujon et Cordex) à 1.-Fr/m2 soit 8360.- / DDS Petit terrain sport (1200.-)
- 310.424 Affectation ventes Chèverrie(420'000)

GRI

32	FORÊTS	173'318.21	76'807.00	153'423	73'326	201'962	78'336
-----------	---------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320	FORÊTS	141'222.85	21'040.00	110'323	21'000	166'660	21'260
320.314	ENTRETIEN FORÊTS-TERRAINS hors commune	2'962.83		8'000		2'475	
320.319	FRAIS TAXES TVA	-		-		52'936	
320.352	FRAIS TRIAGE "LA COLLINE"	118'260.02		82'323		91'248	
320.352.1	PART. EXPLOIT. BOIS-DE-CH.	20'000.00		20'000		20'000	
320.435	VENTE BOIS		1'040.00		1'000		1'260
320.465	PARTICIP. & SUBVENTIONS DE TIERS		-		-		-
320.480	PRELEV. FDS RES. BOIS-DE-CH.(9282.6)		20'000.00		20'000		20'000

ADA

320.319 TVA demandée sur subvention Bois de Chênes versée en 2015.

320.352 Prix de Vente du bois de service en légère baisse. Frais d'exploitation stabilisés. Divers achats nécessaires.

321	PATURAGES	32'095.36	55'767.00	43'100	52'326	35'302	57'076
321.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	-		-		-	
321.313	ACHATS MARCHANDISES MURETS	150.78		8'000		-	
321.314	ENTRETIEN Chalets Clôtures & Routes Alpages	17'558.28		21'500		20'499	
321.314.1	RETROCESSION COMMUNALE AUX AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES	10'524.00		10'300		11'524	
321.318	ASSURANCES RC ECA	3'862.30		3'300		3'280	
321.380.1	ATTRIB. FDS RES. CHALETS	-		-		-	
321.423	LOCATIONS PATURAGES		37'553.00		37'840		37'838
321.435	VENTE BOIS		-		-		-
321.436	PART AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES		16'486.00		14'486		16'486
321.436.1	PART TIERS ASS ECA		-		-		-
321.465	SUBVENTIONS et PART.TIERS		1'728.00		-		2'752

ADA

35	BÂTIMENTS	1'042'930.51	1'746'160.30	748'451	1'391'858	1'415'211	2'040'284
-----------	------------------	---------------------	---------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3500	BÂTIMENTS COMMUNAUX	274'786.45	292'956.65	109'631	95'020	256'491	228'315
3500.301	SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.	18'807.80		19'178		19'239	
3500.303	CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF	1'815.40		1'800		1'720	
3500.304	CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP	2'045.30		1'970		1'962	
3500.305	CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG	381.50		690		381	
3500.311	ACHATS MOB. MACH. MATERIEL COMM	339.20		2'500		53	
3500.312	ACHATS ELECTRICITE EAU	8'658.25		8'000		13'377	
3500.313	ACHATS MARCH PROD ENT COMMUNAL	-		-		-	
3500.314	ENTRETIEN COMMUNAL	30'696.85		14'000		22'296	
3500.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZT	19'949.00		28'800		21'985	
3500.315	ENT MOBILIER INST TECH COMMUNAL	363.30		2'000		2'949	
3500.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	1'326.00		1'000		-	
3500.318	PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL	15'380.95		14'693		15'589	
3500.331	AMORTISSEMENT PATR. ADMINISTRATIF	160'022.90		-		141'941	
3500.332	AMORT. SUPPL. PATR. ADMINISTRATIF	-		-		-	
3500.380.1	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.6)	15'000.00		15'000		15'000	
3500.427	LOYERS COMMUNAUX		57'640.00		17'420		15'620
3500.427.2	DECOMPTE LOYERS RYZT		74'917.25		77'600		70'424
3500.436	PART DE TIERS		376.50		-		330
3500.480	PREL. FDS RESERVE TRAV.FUT.(9282.1)		160'022.90		-		141'941

3500.312 Facturation consommation d'eau interne pour 2019 (env. 7'300.-) pour paiement TVA sur usage propre.

3500.314 Facturation de l'épuration interne (env. 12'000.-) pour paiement TVA sur usage propre.

Le WC public (env. CHF 17'000) était prévu au budget de l'Eglise (CHF 40'000) (3508.314)

3500.331 Amortissement Préavis N° 31/2017(Local annexe chaufferie CAD) et N° 38/2018(Nouvelles cheminées chaufferie Gossan (cf 3500.480)

3500.427 Loyers annuels extraordinaires antenne Salt sept.2015 à déc.2019.

3500.427.2 Appartement vacant lors lors du changement de locataires.

GGI

3501	ANCIENNE POSTE	31'564.70	86'825.30	23'800	82'090	30'919	79'286
3501.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	-		4'000		5'385	
3501.314	ENTRETIEN COMMUNAL	9'732.95		1'000		33	
3501.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZT	15'831.75		11'800		13'258	
3501.315	ENT MOB & INST TECH COMMUNAL	-		1'000		6'243	
3501.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	-		-		-	
3501.318	PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL	-		-		-	
3501.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.7)	6'000.00		6'000		6'000	
3501.427	LOYERS COMMUNAUX		2'160.00		1'690		1'440
3501.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYZT		84'665.30		80'400		77'846
3501.436	PART DE TIERS		-		-		-
3501.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		-		-		-

3501.314 Mise en conformité de l'évier (nouvelle patente cafeteria et bar) sur compétences municipales

GGI

35	BÂTIMENTS
-----------	------------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3503	AUBERGE COMMUNALE	50'113.60	123'645.85	46'500	118'900	150'198	194'306
3503.312	ACHATS ELECTRICITE	-		-		184	
3503.314	ENTRETIEN COMMUNAL	3'241.85		6'000		1'464	
3503.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	21'403.30		25'500		118'550	
3503.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	10'468.45		-		-	
3503.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	-		-		-	
3503.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.13)	15'000.00		15'000		30'000	
3503.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYTZ		123'195.85		118'900		119'106
3503.436	PARTICIPATIONS DE TIERS		450.00		-		200
3503.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		-		-		75'000

GGI

3503.315 Dépenses extraordinaires: travaux et compresseur d'air froid sur compétences municipales.

3505	D'UNEFONTAINE À L'AUTRE	86'641.65	300'333.90	77'600.00	327'600.00	82'631	307'049
3505.314	ENTRETIEN COMMUNAL	6'449.10		1'000		6'136	
3505.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	66'450.20		63'100		62'995	
3505.315.1	CONTRATS ENT MOB et INST TECH	242.35		-		-	
3505.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.15)	13'500.00		13'500		13'500	
3505.423.2	DECPT LOYERS REGIE RYTZ		300'333.90		327'600		307'049
3505.436	PARTICIPATIONS DE TIERS		-		-		-

GGI

3505.314 Réfection façade Nord sur compétences municipales.

3505.423.2 Vacances lors des changements de locataires et réductions de loyer(taux hypothécaire de référence).

35 BÂTIMENTS

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3506	BÂTIMENT 1912 "LE MONTANT"	54'837.15	78'449.00	50'150	81'500	53'281	81'660
3506.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	-		500		-	
3506.312	ACHATS ELECTRICITE COMMUNAL	634.60		1'000		630	
3506.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	25'082.05		-		25'438	
3506.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN COMM	1'209.60		1'000		985	
3506.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	7'890.70		4'200		5'592	
3506.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	597.75		750		598	
3506.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	6'230.25		27'700		10'439	
3506.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH COMM	4'203.75		6'000		729	
3506.315.1	CONTRATS ENT MOB & INST TECH COMM	118.45		130		-	
3506.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.16)	8'870.00		8'870		8'870	
3506.427	LOYER SALLES DE CLASSE AISGE		56'300.00		45'500		45'500
3506.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYTZ		22'149.00		36'000		36'024
3506.436	PART DE TIERS		-		-		136

3506.314.2 Le Budget 2019 a été prévu avec le chauffage (3506.312).

GGI

3507	BOUCHERIE	20'384.75	28'600.00	18'500	26'400	5'377	26'400
3507.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	-		-		-	
3507.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	1'849.95		3'500		1'725	
3507.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH COMM	18'534.80		15'000		3'652	
3507.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.17)	-		-		-	
3507.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYTZ		28'600.00		26'400		26'400

3507.315 Remplacement du boiler/refroidisseur.

3507.427.2 Encaissement à l'avance du loyer de janvier 2020.

GGI

3508	EGLISE	45'371.45	5'000.00	88'760	-	28'497	346.70
3508.301	SALAIRES CONCIERGERIE EGLISE	1'633.60		1'360		1'178	
3508.303	CONCIERGERIE EGLISE AVS AC AF	152.50		130		104	
3508.304	CONCIERGERIE EGLISE LPP	-		-		-	
3508.305	CONCIERGERIE EGLISE LAA APG	32.05		50		23	
3508.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	-		500		137	
3508.312	ACHATS ELECTRICITE COMBUSTIBLE	3'302.10		4'000		4'744	
3508.313	ACHATS MARCH PROD ENT	408.00		500		448	
3508.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	724.75		47'000		-	
3508.314.1	CONTRATS ENTRETIEN	296.20		600		296	
3508.315	ENT MOB & INST TECH	17'041.95		12'500		-	
3508.315.1	CONTRAT ENT INST TECH	355.40		850		355	
3508.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	1'424.90		1'270		1'210	
3508.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.18)	20'000.00		20'000		20'000	
3508.436	PART DE TIERS		5'000.00		-		347

3508.314 Le WC public prévu /CHF 40'000) a été réalisé ds le bâtiment de l'Administration communale (cf 3500.314)

3508.436 Subvention ECA pour sinistre aux cloches(7.12.18).

GGI

35 BÂTIMENTS

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3509	SALLE COMMUNALE "LE GOSSAN"	257'526.03	325'443.25	150'340	240'500	205'617	233'585
3509.301	SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.	29'244.60		22'350		32'851	
3509.303	CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF	2'817.65		2'100		2'910	
3509.304	CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP	2'045.30		1'970		1'962	
3509.305	CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG	583.25		790		627	
3509.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	1'735.70		5'500		32'412	
3509.312	ACHATS ELECTRICITE	23'171.70		22'500		22'575	
3509.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	29'670.15		28'000		32'734	
3509.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	5'695.30		6'000		4'101	
3509.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	10'475.56		13'000		30'430	
3509.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	1'715.60		2'000		415	
3509.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	25'433.72		9'000		13'454	
3509.315.1	CONTRATS ENT INST TECH	16'559.95		18'130		12'679	
3509.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	8'326.00		7'000		6'467	
3509.331	AMORT.PATR.ADM. (9281.9)	88'051.55		-		-	
3509.380	FONDS RENOVATION (9281.9)	12'000.00		12'000		12'000	
3509.427	LOYERS GRANDE SALLE		12'270.00		15'500		8'585
3509.427.1	LOYERS AISGE		225'000.00		225'000		225'000
3509.436	PARTICIPATION DE TIERS		121.70		-		-
3509.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		88'051.55		-		-

GGI

3509.315 Diverses réparations imprévues (cuisine, parois mobiles, lumières, portes, circulateur de récupération air, etc.)
 Contrôle et mise en conformité électrique OIBT (env. CHF 8'500.-) + éclairage de secours sur compétences municipales.

3510	PAVILLON	40'086.47	11'525.00	44'650	10'000	29'116	9'629
3510.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	1'050.00		3'000		81	
3510.312	ACHATS ELECTRICITE	2'809.10		3'500		3'032	
3510.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	4'331.70		4'800		4'204	
3510.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	785.20		1'400		473	
3510.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	11'803.95		14'500		4'913	
3510.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	118.45		250		119	
3510.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	6'922.35		4'700		4'227	
3510.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	2'756.42		3'000		2'733	
3510.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	2'509.30		2'500		2'334	
3510.380	ATTRIBUTION FONDS DE RENOV.(9281.10)	7'000.00		7'000		7'000	
3510.427	LOYERS		11'505.00		10'000		9'560
3510.436	PART DE TIERS		20.00		-		69
3510.480	PRELEVEMENT FDS DE RENOVATION		-		-		-

GGI

3510.314 Mise en conformité de l'installation audiovisuelle.
 3510.315 Remplacement du projecteur.

35	BÂTIMENTS
-----------	------------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3511	SOURCE VIVE	59'215.95	262'240.00	57'540	273'600	544'294	717'360
3511.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	99.90		1'000		-	
3511.314	ENTRETIEN BÂT	-		1'000		-	
3511.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	538.50		540		539	
3511.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	48'577.55		45'000		63'110	
3511.315	ENTRETIEN MOB. & INSTALLATION TECH.	-		-		21'234	
3511.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	-		-		-	
3511.331	AMORTISSEMENT PATRIMOINE	-		-		449'412	
3511.380	ATTRIBUTION FONDS DE RENOV.(9281.19)	10'000.00		10'000		10'000	
3511.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYTZ		262'240.00		273'600		267'948
3511.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		-		-		449'412

GGI

3511.427.2 Un appartement partiellement vacant.

3512	CTC - CASERNE POMPIERS - APPART.	15'331.20	116'068.40	32'450	116'248	17'517	120'748
3512.311.1	ACHATS MOBILIER MATERIEL CTC	-		3'000		447	
3512.311.3	ACHATS MOBILIER MATERIEL APPART.	-		2'000		-	
3512.312.1	EAU, ELECTR., CHAUFFAGE CTC	3'996.10		14'000		4'817	
3512.313.1	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	-		1'000		-	
3512.314.1	ENTRETIEN BÂT	1'080.00		500		4'377	
3512.314.4	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	9'942.75		11'600		6'698	
3512.315.1	ENTRETIEN MOB. & INSTALLATION TECH.	312.35		350		1'179	
3512.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	-		-		-	
3512.423	DECPT LOYERS CASERNE		44'248.40		44'248		44'248
3512.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYTZ		71'820.00		72'000		76'500

GGI

3512.312.1 Budget avait prévu le chauffage complet de la caserne.

3513	LA CHEVRERIE	107'071.11	115'072.95	48'530.00	20'000.00	11'273.05	41'600.00
3513.312	EAU, ELECTR., CHAUFFAGE	548.30		1'100		1'660	
3513.314	ENTRETIEN ROUTES	5'728.95		42'000		2'311	
3513.318	ASSURANCES, PRESTATIONS SERVICES	8'720.91		5'430		7'302	
3513.331	AMORT. PATR. ADMIN (9141.57)	92'072.95		-		-	
3513.423	DECPT LOYERS		23'000.00		20'000		41'600
3513.480	PRELEV. FDS RES. TRAV. FUTURS(9282.1)		92'072.95		-		-

GGI

3513.312 Factures d'eau et d'électricité après le départ des locataires/propriétaires.

3513.314 La réfection du chemin(CHF 39'000) se trouve dans les Routes (430.314)

3513.318 ECA et fauchage des parcelles.

3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	1'646'609.66	2'313'290.05	914'874	1'537'119	2'728'480	3'296'100
---	------------------------------	--------------	--------------	---------	-----------	-----------	-----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
31	TERRAINS	430'360.94	490'322.75	13'000	71'935	1'111'307	1'177'480
32	FORÊTS	173'318.21	76'807.00	153'423	73'326	201'962	78'336
35	BÂTIMENTS	1'042'930.51	1'746'160.30	748'451	1'391'858	1'415'211	2'040'284

41	SERVICE TECHNIQUE	35'781.20	37'060.35	33'000	40'000	32'360	46'040
-----------	--------------------------	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
410	SERVICE TECHNIQUE	35'781.20	37'060.35	33'000	40'000	32'360	46'040
410.310	PARUTIONS ENQUÊTES (140.310)	1'948.15		3'000		2'180	
410.318	FRAIS ENQUÊTE STI (140.318.2)	33'833.05		30'000		30'179	
410.431	PERMIS CONSTRUIRE HABITER AUT DIV		37'060.35		40'000		46'040

JZU

42	SERVICE DE L'URBANISME	149'257.50	59'666.50	139'600	-	114'960	-
-----------	-------------------------------	-------------------	------------------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
420	SERVICE DE L'URBANISME	149'257.50	59'666.50	139'600	-	114'960	-
420.318	PREST SERVICES HONORAIRES	89'591.00		139'600		114'960	
420.330	AMORT. PATR. ADMIN.(9141.51)	59'666.50		-		-	
420.480	PREL. FDS RESERVE (9282.14)		59'666.50		-		-

GRI

420.318 Participation (20.-/hab) pour le Conseil Régional (39'220.-). Participation Préavis DISREN 2019 provisionnée sur compte de réserve (50'371.- ds 9282.16). Différence avec budget de CHF 50'000.- suite à moins de Préavis.

43	ROUTES	1'649'405.74	80'817.15	476'180	5'030	760'582	357'553
----	--------	--------------	-----------	---------	-------	---------	---------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430	RÉSEAU ROUTIER	1'649'405.74	80'817.15	476'180	5'030	760'582	357'553
430.301	SALAIRES ROUTES	147'682.50		176'200		173'293	
430.303	ROUTES AVS AC AF	17'374.95		16'500		16'745	
430.304	ROUTES LPP	9'647.55		13'300		13'314	
430.305	ROUTES LAA APG	3'532.65		4'750		4'680	
430.306	INDEMNISATION Et REMB. FRAIS	2'151.95		3'600		3'512	
430.309	COURS DE FORMATION	1'968.00		500		3'582	
430.311	ACHATS MACHINE MATERIEL SIGNAUX	33'164.03		30'300		18'625	
430.311.1	ACHATS SIGNALISATION	8'297.15		20'000		25'402	
430.312	ACHATS ELECTRICITE	23'343.50		26'000		21'364	
430.313	ACHATS MARCHANDISES PROD ENTRETIEN	5'462.35		13'500		16'015	
430.314	ENTRETIEN	89'907.50		50'500		22'160	
430.314.0	FLEURS	6'517.75		6'000		10'185	
430.314.1	FORETS ENTRETIEN CHEMINS FORESTIERS	6'110.90		3'000		1'059	
430.314.2	DENEIGEMENT	30'604.51		24'600		17'145	
430.315	ENTRETIEN MACH VHC INST TECH	49'513.35		20'500		20'364	
430.318	ASSURANCES VHC EXPERTISES	6'549.80		5'030		4'560	
430.331	AMORT. ECLAIRAGE ROUTES (9141.58)	70'897.80		-		-	
430.331.0	AMORT. ROUTES 2018 (9141.54)	80'000.00		-		-	
430.331.5	AMORT. CH. PIETONNIER Rte DUILIER (9141.35)	11'900.00		11'900		11'900	
430.332	AMORTISSEMENT SUPPL P ADM	-		-		-	
430.351	CHARGES CANTONALES S. HIVERNAL	29'779.50		35'000		11'677	
430.380	ATTRIB FONDS RENOUV. MAT & VHC (9281.3)	15'000.00		15'000		15'000	
430.380.1	ATTRIB FONDS (9282.1)	1'000'000.00		-		350'000	
430.424.1	GAINS PATR: FINANCIER		-		-	-	350'000
430.436	PARTICIPATION DE TIERS		9'919.35		5'030		7'553
430.480	PREL. FONDS ROUTES (9281.3)		70'897.80		-		-

ADA

- 430.301 Mauvaise imputation des salaires lors du changement de personnel (CHF 20'000.- avec le 440.301) et salaire plus bas.
- 430.311.1 Report à plus tard du projet de panneaux sur chemins piétonniers (CHF 8000.-)(cf 160.481)
- 430.314 La réfection du Ch. de la gare à la Chèverrie(CHF 39'000.-) avait été mis au budget du 3513.314.
- 430.314.0 Le budget pour les fleurs est ds ce compte.
- 430.315 Réparations extraordinaires tracteur Kubota, camion Dyna et balayeuse Kubota (env. CHF 25'000)
- 430.436 Prestations CAD, etc.

44	PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS	68'479.30	-	56'250	-	40'884	4'400
-----------	---	------------------	----------	---------------	----------	---------------	--------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS	68'479.30	-	56'250	-	40'884	4'400
440.301	SALAIRES CIMETIERE	43'011.90		26'050		24'243	
440.303	CIMETIERE AVS AC AF	4'047.90		2'450		2'013	
440.304	CIMETIERE LPP	1'893.90		1'080		1'258	
440.305	CIMETIERE LAA APG	1'168.20		670		678	
440.311	ACHAT MACH & MATERIEL	-		1'000		544	
440.313	ACHATS MARCHANDISES	-		1'000		-	
440.314	ENTRETIEN	14'068.20		19'000		6'883	
440.352	CENTRE FUNERAIRE	4'289.20		5'000		5'265	
440.436	PART TIERS		-		-		-
440.465	CONCESSIONS		-		-		4'400
440.480	PRELEVEMENT RESERVE		-		-		-

- 440.301 Voir remarque en 430.301
440.314 Restauration du mur du cimetière (CHF 9000.-)
440.352 Le Centre funéraire de Nyon est à disposition de toutes les familles du district

GRI

45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	273'589.80	294'443.23	327'845	290'500	291'021	289'311
-----------	-------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	75'431.56	66'560.64	100'000	80'000	81'468	69'385
450.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	-		-		-	
450.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	-		-		-	
450.318.1	INFORMATION & ACTIONS SPECIFIQUES	-		-		-	
450.318.2	ORDURES MENAGERES	75'431.56		100'000		81'468	
450.435	RISTOURNE SADEC RETROCESSION TRIDEL		66'560.64		80'000		69'385

- 450.318.2 La taxe au sac couvre le 82% des frais de l'élimination des déchets ménagers.
450.435 Meilleur tri = moins d'ordures = moins de ristournes.
450 & 451 Sans les charges (CHF 10'806) et les produits (CHF 3'193) du cpte 452 (exclu du décompte pollueur-payeur), le dicastère ordures ménagères et déchets (450 + 451) est bénéficiaire de CHF 25'000. L'EM a été revu à la baisse pour 2020 (CHF 110.- au lieu de CHF 120.-) !

GRI

45 ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
451	DECHETERIE & ECO-POINTS	186'912.21	224'689.39	213'845	206'500	196'983	215'009
451.301	SALAIRES DECHETERIE	47'832.90		50'600		48'042	
451.303	DECHETERIE AVS AC AF	3'349.65		4'740		3'025	
451.304	DECHETERIE LPP	1'689.30		1'800		1'722	
451.305	DECHETERIE LAA APG	919.60		1'250		835	
451.306	INDEMNISATION et REMB. FRAIS	611.95		500		-	
451.311	ACHAT MATERIEL DECHETERIE	2'430.14		2'000		-	
451.312	ENERGIE ELECTRICITE DECHETERIE	697.84		600		897	
451.314	ENTRETIEN DECHETERIE + PROD	2'572.87		4'000		8'293	
451.316	LOCATIONS	12'000.00		12'000		12'000	
451.318	DECHETS ORGANIQUES	35'002.71		35'000		34'085	
451.318.0	ASSUR. ECA	392.25		355		354	
451.318.1	DECHETERIE LA CAISSERIE	61'335.06		65'000		56'121	
451.318.2	ECO-POINT SUS-CHATEL	13'955.54		15'000		13'852	
451.318.3	ECO-POINT LA CEZILLE	3'772.35		15'000		5'523	
451.318.4	INFORMATION & ACTIONS SPECIFIQUES	350.05		6'000		1'087	
451.319	TAXE TVA - REDIP	-		-		11'147	
451.430	TVA RECUPEREE		-		-		-
451.430.1	AIDE SOCIALE(interne)		10'000.00		10'000		10'000
451.434	TAXES ANNUELLES EM		197'857.15		182'000		190'880
451.435	VENTE PAPIER + RETROCESSION s/VERRE		12'399.77		12'000		11'734
451.435.1	VENTE CONTAINERS et DIVERS		1'708.47		2'500		2'396
451.436	REMB. TIERS , ASS.		2'724.00		-		-

GRI

- 451.318... Le compte 451 regroupe tous les déchets qui devraient être couverts par la taxe Equivalent-Ménage (EM) couverture > 100% !
 451.318.3 Suppression de la récolte papier à l'EP Cézille a permis une économie d'env. CHF 11'000.-
 451.430.1 Aide sociale par pour pondération famille, etc. (cf 710.366)
 451.434 Ce poste a été prévu avec une taxe à 120.-/EM, revu à la baisse pour 2020 (CHF 110.- au lieu de CHF 120.-) !

452	DECHETS SPECIAUX, VOIRIE	11'246.03	3'193.20	14'000	4'000	12'570	4'917
452.318	DECHETS COMMUNAUX	3'695.40		5'000		1'991	
452.318.1	DECHETS CARNES	2'329.54		4'000		4'983	
452.318.2	DECHETS SPECIAUX MENAGERS	5'221.09		5'000		5'597	
452.436.1	PART TIERS + REMB.DECHETS CARNES		3'193.20		4'000		4'917

GRI

- 452.318.2 L'amélioration du tri des déchets provoque l'augmentation de ce compte.

46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	337'646.61	337'646.61	356'820	356'820	310'469	310'469
-----------	---------------------------------------	------------	------------	---------	---------	---------	---------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
460	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	337'646.61	337'646.61	356'820	356'820	310'469	310'469
460.301	SALAIRES EGOUTS	2'999.75		3'000		3'254	
460.303	EGOUTS AVS AC AF	280.70		281		285	
460.304	EGOUTS LPP	327.10		390		357	
460.305	EGOUTS LAA APG	59.05		110		63	
460.311	ACHAT MACHINE MATERIEL	-		500		-	
460.312	ACHATS ELECTRICITE	238.01		500		171	
460.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	-		500		-	
460.314	ENTRETIEN RESEAU	131'037.10		154'000		52'839	
460.318	HONORAIRES ET PRESTATION DE SERVICES	27.85		27		24	
460.352	FRAIS APEC	166'261.95		180'061		163'794	
460.352.1	APEC Micropolluants	17'595.00		17'451		17'451	
460.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.2)	-		-		38'172	
460.381.1	ATTRIB FINANC SPECIAUX PGEE (9280.4)	18'820.10		-		34'060	
460.434	TAXES PERIODIQUES		216'424.50		229'000		224'886
460.434.1	TAXES RACCORDEMENTS		18'820.10		-		34'060
460.434.4	TAXES MICROPOLLUANTS		-		17'451		-
460.436	PART. DE TIERS		481.70		-		51'523
460.452	RISTOURNE APEC		-		-		-
460.481	PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.2 + .4))		101'920.31		110'369		-

JZU

460.381.1 Taxes de raccordement sont directement versées au fonds de réserve affecté ! (cf 460.434.1)

460.436 Remboursement de TVA !

47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	44'948.70	36'972.90	40'000	15'000	23'077	-
-----------	------------------------------------	-----------	-----------	--------	--------	--------	---

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
470	COURS D'EAU	44'948.70	36'972.90	40'000	15'000	23'077	-
470.314	ENTRETIEN	44'948.70		40'000		23'077	
470.436	PART de TIERS		2'882.35		-		-
470.451	PART CANTON		34'090.55		15'000		-

ADA

470.451 Subside cantonal (La Joy) et Cordex.

4	TRAVAUX	2'559'108.85	846'606.74	1'429'695	707'350	1'573'353	1'007'773
---	---------	--------------	------------	-----------	---------	-----------	-----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
41	SERVICE TECHNIQUE	35'781.20	37'060.35	33'000	40'000	32'360	46'040
42	SERVICE DE L'URBANISME	149'257.50	59'666.50	139'600	-	114'960	-
43	ROUTES	1'649'405.74	80'817.15	476'180	5'030	760'582	357'553
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS	68'479.30	-	56'250	-	40'884	4'400
45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	273'589.80	294'443.23	327'845	290'500	291'021	289'311
46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	337'646.61	337'646.61	356'820	356'820	310'469	310'469
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	44'948.70	36'972.90	40'000	15'000	23'077	-

50	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	86'355.75	-	81'750	-	79'903	-
-----------	----------------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
500	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	86'355.75	-	81'750	-	79'903	-
500.352	PART AISGE	86'355.75		81'750		79'903	

Les chiffres de cette rubrique sont tirés de la comptabilité de l'AISGE. Budgets et comptes de cette association intercommunale sont approuvés par le Conseil intercommunal de l'Association.

FSA

51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	475'435.42	-	500'500	-	663'494	-
-----------	------------------------------	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	475'435.42	-	500'500	-	663'494	-
510.352	PART AISGE Coûts scolaires	86'855.88		161'254		178'804	
	PART AISGE Coûts bâtiments	318'230.41		339'246		405'482	
510.366	PART AISGE Transports	70'349.13		-		79'208	

Voir remarque ci-dessus. 111 élèves en primaire pour Genolier. Pour plus de clarté, les coûts Bâtiments scolaires et Transports des élèves ont été mentionnés séparément.

FSA

52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	549'911.91	-	559'770	-	344'835	-
-----------	--------------------------------	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	549'911.91	-	559'770	-	344'835	-
520.352	PART AISGE Coûts scolaires	63'826.60		124'405		123'435	
	PART AISGE Coûts bâtiments	420'484.76		435'365		162'276	
520.366	PART AISGE Transports	65'600.55		-		59'124	

Voir remarque ci-dessus. 117 élèves en secondaire pour Genolier. Pour plus de clarté, les coûts Bâtiments scolaires et Transports des élèves ont été mentionnés séparément.

FSA

53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	24'568.15	-	20'560	-	12'776	-
-----------	--------------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	24'568.15	-	20'560	-	12'776	-
530.351	PART AISGE	24'568.15		20'560		12'776	

530.352 Nouvelle participation depuis 2017 à l'enseignement spécialisé de l'AISGE

Voir remarque ci-dessus.

FSA

54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'672.75	-	3'410	-	2'742	-
-----------	---	----------	---	-------	---	-------	---

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'672.75	-	3'410	-	2'742	-
540.352	ORIENTATION PROFESSIONNELLE NYON	2'672.75		3'410		2'742	

FSA

56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	10'101.04	-	16'505	-	14'110	-
-----------	------------------------------------	-----------	---	--------	---	--------	---

N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	10'101.04	-	16'505	-	14'110	-
560.352	PART CLINIQUE DENTAIRE SERVICE MEDICAL AISGE	9'414.90 686.14		8'910 7'595		10'498 3'613	

560.352 Avant 2016, le montant du service médical AISGE était inclus dans l'enseignement primaire et secondaire !

FSA

57	CAMPS	13'032.27	-	24'750	-	17'883	-
-----------	--------------	-----------	---	--------	---	--------	---

N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570	CAMPS	13'032.27	-	24'750	-	17'883	-
570.352	CAMPS AISGE	13'032.27		24'750		17'883	

570.352 Avant 2016, le montant du soutien aux camps AISGE était inclus dans l'enseignement primaire et secondaire !

FSA

58	TEMPLE ET CULTES	10'817.20	-	11'540	-	10'252	-
-----------	-------------------------	-----------	---	--------	---	--------	---

N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580	TEMPLE ET CULTES	10'817.20	-	11'540	-	10'252	-
580.318	PREST SERVICES ORGUE	4'276.05		5'000		3'708	
580.352	PART AUTRE PAROISSE	6'541.15		6'540		6'544	

GRI

5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'172'894.49	-	1'218'785	-	1'145'996	-
---	--------------------------------	--------------	---	-----------	---	-----------	---

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
50	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	86'355.75	-	81'750	-	79'903	-
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	475'435.42	-	500'500	-	663'494	-
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	549'911.91	-	559'770	-	344'835	-
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	24'568.15	-	20'560	-	12'776	-
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'672.75	-	3'410	-	2'742	-
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	10'101.04	-	16'505	-	14'110	-
57	CAMPS	13'032.27	-	24'750	-	17'883	-
58	TEMPLE ET CULTES	10'817.20	-	11'540	-	10'252	-

Total AISGE	1'149'989.64	- Acomptes versés	909'900	
Bâtiments de Genolier loués à l'AISGE	<u>-284'560.00</u>			
	865'429.64	Différence	44'470.36	à recevoir/reçus en 2020

60	SERVICE DE POLICE	392'630.00	28'563.40	392'630.00	-	416'091.00	1'105.10
-----------	--------------------------	-------------------	------------------	-------------------	----------	-------------------	-----------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
600	ADMINISTRATION	392'630.00	28'563.40	392'630	-	416'091	1'105
600.306	FRAIS DU PERSONNEL	-	-	-	-	-	-
600.318	PREST SERVICES	-	-	-	-	-	-
600.351	FRAIS POLICE CANTONALE	392'630.00	-	392'630	-	416'091	-
600.437	AMENDES	-	-	-	-	-	230
600.451	RETOUR PART. CANTON ANNEE PREC.	-	28'563.40	-	-	-	875

FSA

62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS	81'156.80	38'229.50	77'150	30'000	77'655	35'340
-----------	---	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620	CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS	81'156.80	38'229.50	77'150	30'000	77'655	35'340
620.301	SALAIRES CTRLR HAB.	49'487.35	-	49'100	-	47'892	-
620.303	CTRLR HAB. AVS AC AF	4'618.90	-	4'600	-	4'172	-
620.304	CTRLR HAB. LPP	5'242.70	-	5'200	-	4'963	-
620.305	CTRLR HAB. LAA APG	970.10	-	1'750	-	940	-
620.318	PREST SERVICES	20'837.75	-	16'500	-	19'690	-
620.431	ACTES MOEURS ATT DOMICILE PERMIS	-	38'229.50	-	30'000	-	35'340

620.301 Adaptation des salaires réels entre Administration et Contrôle des habitants (cf 110.301).

FSA

65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	86'231.00	6'477.75	89'762	7'500	77'370	3'844
----	---------------------------	-----------	----------	--------	-------	--------	-------

Comptes			Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
650	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE NYON-DOLE	SDIS	86'231.00	6'477.75	89762	7500	77370	3844
650.317	FRAIS RECEPTIONS & MANIFEST. GRP FEU		6'477.75		7'500		3'844	
650.352	GROUPE SERVICE FEU SDIS NYON-DOLE		79'753.25		82'262		73'527	
650.436	PART. DE TIERS			-		-		-
650.452	PART. DES COMMUNES			6'477.75		7'500		3'844

- 650.317 Soutien et encouragement des 3 communes aux pompiers du site de Genolier.
650.352 Comprend remboursement sur résultat de l'année précédente (CHF 6'500.- en moins).
650.452 Contre-partie du cpte 650.317 (part. Genolier CHF 2159.25 dans 101.317)

GRI

66	PROTECTION CIVILE	37'927.90	-	36'210	-	33'448	-
-----------	--------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
660	PROTECTION CIVILE	37'927.90	-	36'210	-	33'448	-
660.352	PART ORPC DISTRICT NYON	37'927.90		36'210		33'448	
660.380	ATTRIB FONDS RESERVE (9282.2)	-		-		-	
660.452	PART FONDS DES COMMUNES		-		-		-
660.465	DISPENSES ABRIS PC		-		-		-
660.480	PREL FONDS RESERVE (9282.2)		-		-		-

660.352 Facture plus importante que le budget annoncé par l'ORPC.

ADA

6	POLICE	597'945.70	73'270.65	595'752	37'500	604'564	40'288
---	--------	------------	-----------	---------	--------	---------	--------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
60 61	SERVICE DE POLICE	392'630.00	28'563.40	392'630	-	416'091	1'105
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS	81'156.80	38'229.50	77'150	30'000	77'655	35'340
65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	86'231.00	6'477.75	89'762	7'500	77'370	3'844
66	PROTECTION CIVILE	37'927.90	-	36'210	-	33'448	-

71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	548'405.54	-	544'390	-	448'570	-
-----------	---	-------------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	548'405.54	-	544'390	-	448'570	-
710.351	FONDATION SOCLE COMMUNE	10'243.00		9'500		9'725	
710.352	CENTRE REGIONAL (CRS)	4'902.50		4'950		4'863	
710.365	FOND SANITAIRE IV OMSV	179'029.00		188'100		178'130	
710.365.1	AIDE PETITE ENFANCE	337'850.35		324'340		240'924	
710.366	AIDE INDIVIDUELLE	16'380.69		17'500		14'928	
710.452	RB CENTRE REGIONAL (CRS)		-		-		-
710.465	RB FD SANIT IV OMSV PT ENFANCE		-		-		-

710.366 Aide sociale pour pondération famille, remise de sacs(bébés, personnes AI et aînés, etc. (cf 451.430.1)

FSA

72	PRÉVOYANCE SOCIALE	4'942'302.05	1'012'735.00	4'949'350	-	6'446'905	-
-----------	---------------------------	---------------------	---------------------	------------------	----------	------------------	----------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720	PRÉVOYANCE SOCIALE	4'942'302.05	1'012'735.00	4'949'350	-	6'446'905	-
720.351	PART AU CANTON	4'915'087.00		4'915'090		5'474'220	
720.351.1	PART AU CANTON ANNEE PRECEDENTE	-		-		947'292	
720.352	ARAS REG AGENCES AVS	27'215.05		34'260		25'393	
720.451	RB DU CANTON ANNEE PRECEDENTE		1'012'735.00		-		-
720.452	RB ARAS REG AG AVS		-		-		-

720.351 La facture sociale était plus faible cette année !
 720.451 Reboursement sur la facture sociale payée en 2018.
 720.352 La contribution pour l'ARAS a été plus faible que prévu au budget !

FSA

7	SÉCURITÉ SOCIALE	5'490'707.59	1'012'735.00	5'493'740	-	6'895'475	-
---	------------------	--------------	--------------	-----------	---	-----------	---

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	548'405.54	-	544'390	-	448'570	-
72	PRÉVOYANCE SOCIALE	4'942'302.05	1'012'735.00	4'949'350	-	6'446'905	-

81	SERVICE DES EAUX	328'903.42	328'903.42	275'265	275'265	487'199	487'199
-----------	-------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
810	SERVICE DES EAUX	328'903.42	328'903.42	275'265	275'265	487'199	487'199
810.301	SALAIRES EAUX	21'600.15		21'600		21'895	
810.303	EAUX AVS AC AF	2'029.90		2'020		1'997	
810.304	EAUX LPP	1'688.80		1'800		1'721	
810.305	EAUX LAA APG	543.00		650		562	
810.306	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENTS	3'232.40		2'200		2'869	
810.311	ACHATS MACH & MAT, COMPTEURS	10'711.90		7'000		6'913	
810.312	ACHATS ELECTRICITE	11'877.20		6'500		7'690	
810.312.1	ACHATS EAU CDG	84'777.65		75'000		64'969	
810.314	ENTRETIEN STATIONS	9'178.30		10'000		4'420	
810.314.1	ENTRETIEN RESEAU	24'502.75		85'000		63'944	
810.318	PREST SERVICES ANALYSES EAU ASS & TEL	1'780.00		1'715		1'972	
810.319	FRAIS DIVERS TAXES TVA	328.90		500		824	
810.332	AMORTISSEMENT SUPPL.	-		-		160'971	
810.352	PART SAPAN	14'424.40		19'000		21'369	
810.352.1	FRAIS EXPLOITATION MONTANT SIDEMO	38'167.85		42'280		29'670	
810.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.3)	104'060.22		-		95'414	
810.427	ABONNEMENTS		17'605.77		18'000		17'320
810.430	TVA N0 625 694 AU FORFAIT- 2.5 %		11'887.50		9'500		8'459
810.434	TAXES RACCORDEMENT EAU		56'437.20		-		43'411
810.435	VENTE EAU		158'674.00		158'450		168'700
810.435.1	VENTE EAU CDG		82'210.00		75'000		62'884
810.436	PART DE TIERS ASS.		2'088.95		-		22'990
810.452	REMB. SAPAN		-		-		-
810.465	SUBVENTION ECA		-		-		2'464
810.481	PREL FINANC SPECIAUX (9280.3)		-		14'315		160'971

JZU

- 810.311 Aucune nouvelle BH(borne hydrante) n'a été remplacée, mais achat important de compteurs..
- 810.312 Pompage important vers le réservoir du Bas des Côtes depuis mai 2018 jusqu'à oct. 2019 => facture d'électricité élevée !
- 810.312.1 L'achat d'eau à Arzier pour la CDG(Clinique de Genolier) est TVA incluse(cf 810.435.1).
- 810.314.1 La liaison de secours prévue avec Bassins à la Cézille non réalisée(CHF 35'000.-). Relativement peu de travaux sur le réseau.
- 810.352.1 Déficit hydrique moyen en 2019 et sans utilisation trop importante des pompages à la SAPAN.
- 810.435 La vente d'eau aux ménages de Genolier sur 12 mois en diminution.
- 810.435.1 La vente d'eau à la CDG est sans TVA (cf 810.312.1).

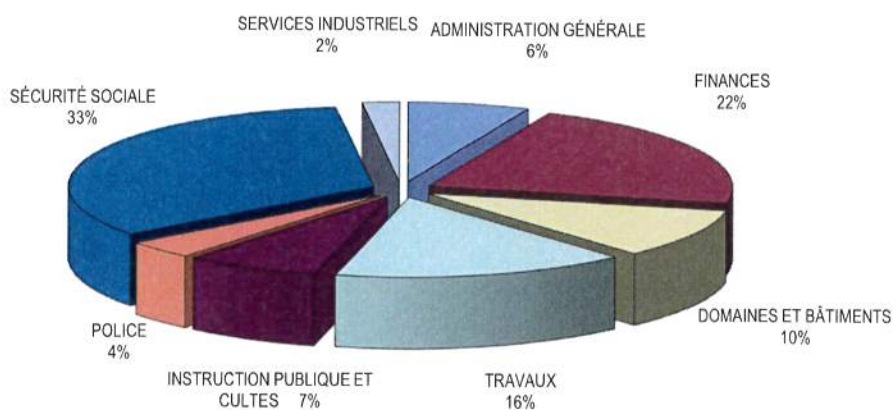
8	SERVICES INDUSTRIELS	328'903.42	328'903.42	275'265	275'265	487'199	487'199
---	----------------------	------------	------------	---------	---------	---------	---------

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
81	SERVICE DES EAUX	328'903.42	328'903.42	275'265	275'265	487'199	487'199

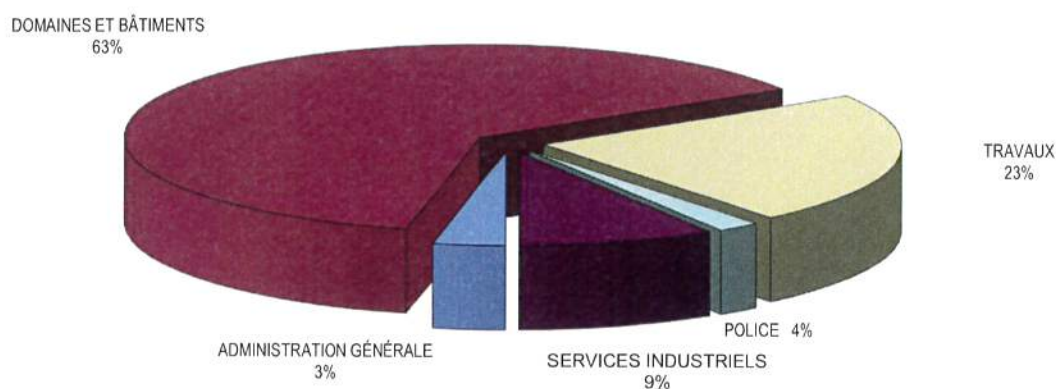
Comptes de fonctionnement

Comptes		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1'064'754.51	120'276.35	1'112'810	62'800	1'007'124	55'195
2	FINANCES	3'584'892.20	11'855'715.32	3'375'010	11'299'700	3'664'712	12'732'273
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	1'646'609.66	2'313'290.05	914'874	1'537'119	2'728'480	3'296'100
4	TRAVAUX	2'559'108.85	846'606.74	1'429'695	707'350	1'573'353	1'007'773
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'172'894.49	-	1'218'785	-	1'145'996	-
6	POLICE	597'945.70	73'270.65	595'752	37'500	604'564	40'288
7	SÉCURITÉ SOCIALE	5'490'707.59	1'012'735.00	5'493'740	-	6'895'475	-
8	SERVICES INDUSTRIELS	328'903.42	328'903.42	275'265	275'265	487'199	487'199
		16'445'816.42	16'550'797.53	14'415'931	13'919'734	18'106'902	17'618'828
Excédent de recettes		104'981.11		-		-	
Excédent de charges		-		496'197		488'074	
		16'550'797.53	16'550'797.53	14'415'931	14'415'931	18'106'902	18'106'902

Charges



Produits



Charges et produits par natures

Charges et produits par natures

Natures		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
30	Autorités et personnel	910'700.70		957'889		943'701	
31	Biens, services, marchandises	2'148'965.25		2'334'855		2'132'806	
32	Intérêts passifs	143'263.60		149'230		145'809	
33	Amortissements	731'153.90		61'900		829'239	
35	Remboursements et participations	10'016'872.09		10'211'517		11'721'960	
36	Aides et subventions	703'420.62		570'770		610'750	
38	Attributions aux fonds de réserves	1'791'440.26		129'770		1'722'638	
39	Imputations internes	-		-		-	
40	Impôts		10'649'551.10		10'328'400		10'569'187
41	Patentes, concessions		50.00		100		100
42	Revenus du patrimoine		2'097'801.84		1'609'733		3'054'921
43	Taxes, émoluments, ventes		1'107'600.62		1'000'317		1'155'715
44	Part à des recettes cantonales		574'760.95		300'000		548'809
45	Participations & remboursements		1'467'864.85		22'500		4'719
46	Aides et subventions		1'728.00		-		9'616
48	Prélèvements sur fonds de réserves		651'440.17		658'684		2'275'761
49	Imputations internes		-		-		-
		16'445'816.42	16'550'797.53	14'415'931	13'919'734	18'106'902	17'618'828
		104'981.11	-	-	496'197	-	488'074
		16'550'797.53	16'550'797.53	14'415'931	14'415'931	18'106'902	18'106'902

Bilan

BILANS COMPARÉS

		2019		2018			
		Frs	%	Frs	%		
ACTIFS							
Actifs mobilisés							
Disponibles							
Caisses	1	9100	1'572.20	0.0%	2'165.80	0.0%	-593.60
CCP	2	9101	341'981.83	1.3%	17'076.78	0.1%	324'905.05
Banques	3	9102	5'436'394.00	19.9%	4'628'468.00	17.1%	807'926.00
Placements	4		0.00	0.0%	0.00	0.0%	0.00
			5'779'948.03	21.3%	4'647'710.58	17.2%	1'132'237.45
Débiteurs							
Recette de l'Etat à encaisser	5	9112	2'835'704.05	10.4%	3'434'420.06	12.7%	-598'716.01
Autres Débiteurs	6	9111_5_9	542'087.65	2.0%	654'676.63	2.4%	-112'588.98
			3'377'791.70	12.4%	4'089'096.69	15.1%	-711'304.99
Actifs d'exploitation							
Actifs transitoires	7	913	786'893.36	2.9%	189'160.03	0.7%	597'733.33
			786'893.36	2.9%	189'160.03	0.7%	597'733.33
	A		9'944'633.09	36.6%	8'925'967.30	32.9%	1'018'665.79
Actifs immobilisés							
Investissements							
Patrimoine financier	8	912	11'688'380.68	42.9%	12'033'380.68	44.4%	-345'000.00
Patrimoine administratif	9	914	4'170'267.80	15.3%	5'184'844.25	19.1%	-1'014'576.45
			15'858'648.48	58.4%	17'218'224.93	63.5%	-1'359'576.45
Capitaux & dotations							
Titres	10	915	1'450'001.00	5.3%	950'001.00	3.5%	500'000.00
			1'450'001.00	5.3%	950'001.00	3.5%	500'000.00
	B		17'308'649.48	63.5%	18'168'225.93	67.1%	-859'576.45
	A+B		27'253'282.57	100.0%	27'094'193.23	100.0%	159'089.34
PASSIFS							
Fonds étrangers							
Exigibles à court terme							
Créanciers & passifs transitoires	1	920_21_25	428'371.93	1.6%	292'962.19	1.1%	135'409.74
			428'371.93	1.6%	292'962.19	1.1%	135'409.74
Exigibles à moyen & long termes							
Emprunts (part à long terme)	2	922	10'867'950.00	40.0%	12'066'150.00	43.7%	-1'198'200.00
			10'867'950.00	40.0%	12'066'150.00	43.7%	-1'198'200.00
	C		11'296'321.93	41.6%	12'359'112.19	44.8%	-1'062'790.26
Fonds propres							
Fonds de réserves	3	928	15'183'339.83	55.9%	14'066'441.34	51.0%	1'116'898.49
Capital	4	929	668'639.70	2.5%	1'156'713.71	4.2%	-488'074.01
			15'851'979.53	58.4%	15'223'155.05	55.2%	628'824.48
	D		15'851'979.53	58.4%	15'223'155.05	55.2%	628'824.48
	C+D		27'148'301.46	100.0%	27'582'267.24	100.0%	-433'965.78
Excédent			104'981.11		-488'074.01		

Tableaux

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

Placements du patrimoine financier (912)		Montant Préavis	Solde au 01/01	Investissements	Subventions	Fonds de réserve	Amortissements ord.	Amortissements Sup.	Solde au 31.12.2019
Terrains et bâtiments									
9123.1	Terrains et bâtiments du patrimoine financier		383'000.00						383'000.00
9123.2	Ancienne poste		390'000.00						390'000.00
9123.3	D'une fontaine à l'autre 57/05 (4460'000)	4121'000.00							4600'000.00
9123.7	Immeuble route Gare 168/2011	4'454'369.00	4'648'415.48						4'648'415.48
9123.8	La Chevrière (sentence arbitrale)	3'690'000.00	2'011'965.20				345'000.00		1'666'965.20
912		12'265'369.00	12'033'380.68				345'000.00		11'688'380.68
Placements du patrimoine administratif (914)									
Ouvrages de génie civil et d'assainissement									
9141.1	Ouvrages de génie civil et d'assainissement		1.00						1.00
9141.11	PPA La Montau	1'700'000.00	-108'389.25						-108'389.25
9141.2	Numerisation	380'000.00	141'182.00						141'182.00
9141.25	Plan général d'affectation	44'500.00	190'496.05	43'377.80					233'873.85
9141.26	PQ La Loraine-En Morant 22/2006	105'000.00							57'919.60
9141.13	PPA En Morant		72'996.30						72'996.30
9141.35	Aménagement piste piétons route de Duillier	390'005.00	197'453.75			11'900.00			185'553.75
9141.49	Adduction eau Genolière et Agozats 49/2019	397'871.00		1'957.95					1'957.95
9141.51	Part. Passage à niveau La Givrine 06/2016	54'216.00		59'666.50		(9282.14)			59'666.50
9141.54	Réfection Routes 29/2017	2'530'000.00	2'297'884.05	19'362.40	750'584.50	(9281.3)			80'000.00
9141.55	Local annexe chaufferie CAD 31/2017	120'000.00		15'305.75		(9282.1)			105'660.00
9141.57	Réfection deux chemins à la Chevrière 28/2017	95'000.00	92'072.95			(9282.1)			92'072.95
9141.58	Rénovation éclairage public 45/2018	82'000.00		70'897.80		(9282.1)			70'897.80
		5'888'592.00	2'905'970.70	210'568.20	750'584.50			421'197.25	1'944'757.15
Bâtiments et constructions à amortir									
9143.1	Terrains & bâtiments		1.00						1.00
9143.34	Caseme pompiers 56/2015 (2'445'000) et 21/2017 (125'000)	2'570'000.00	2'225'506.65						2'225'506.65
9143.37	Adaptation cheminée CAD au Gossan 38/2018	55'000.00	53'362.90			(9282.14)			53'362.90
9143.38	Engins sportifs "Street Workout" 48/2019	55'000.00		52'230.20		(9282.1)			52'230.20
		2'680'000.00	2'278'870.55	52'230.20		105'593.70			2'225'507.65
9144.1	Installation des services industriels		1.00						1.00
			1.00						1.00
9145.1	Forêts		1.00						1.00
9146.1	Mobilier, machines et véhicules		1.00						1.00
9146.7	Subventions/concessions hors Préavis Nouveau système audio-visuel Gossan 43/2018	96'000.00		88'051.55		(9281.9)			88'051.55
		96'000.00	2.00	88'051.55					88'051.55
914		8'674'592.00	5'184'845.25	350'849.95	750'584.50			614'841.90	4'170'267.80
912+914	Patrimoine financier + Patrimoine administratif	20'939'967.00	17'218'225.93	350'849.95	750'584.50			959'841.90	15'858'648.48

TITRES ET PLACEMENTS

	Nombre	Nominal	Solde au 01.01	Rendements / Investissements	Fonds de réserve	Remboursements / Amortissements	Solde au 31.12.2019
Placements du patrimoine financier (912)							
Titres et placements (9120)							
RAIFF. Cote invest. à terme 2012-2014			-	-	-	-	-
RAIFF. Cote plac. Entreprise 0.5% 2012-2014			-	-	-	-	-
Placements du patrimoine administratif (911 et 915)							
Prêts & capitaux de dotations sans obligation d'amortissement (9151)							
AFC Impôt anticipé à récupérer	9115.2		6405.00	6405.00	-	6405.00	6405.00
Prêts & capitaux de dotations sans obligation d'amortissement (9152)							
Fondation du Bois de Chênes prêt 14/2017	9152.4	500000.00	300000.00	200000.00	-	-	500000.00
CAD SA capital actions 27/2003	9152.0	600000.00	250000.00	-	-	-	250000.00
CAD SA Prêt 09/2011 + 33/2018	9152.3	700000.00	700000.00	200000.00	-	-	700000.00
		1800000.00	1250000.00	200000.00	-	-	1450000.00
Titres & papier-values (9153)							
Titres et papier valeur pour mémoire							
Romande Energie	500	25.00	12500.00	-	-	-	1.00
AEV/S Holding SA	100	5.00	500.00	-	-	-	-
Rairfeisen	100	200.00	20000.00	-	-	-	-
Nyon-St-Cergue-Moretz	212	250.00	53000.00	-	-	-	-
S.A.P.A.N	30	500.00	15000.00	-	-	-	-
S.P.A	1	50.00	50.00	-	-	-	-
Centre historique de Chiblins	1	1000.00	1000.00	-	-	-	-
Pavillon de la Côte	1	250.00	250.00	-	-	-	-
Logacop	1	4000.00	4000.00	-	-	-	-
S.A.D.E.C. SA	81	100.00	8100.00	-	-	-	-
LA FORESTIERE	1	11750.00	11750.00	-	-	-	-
C.G.N	21	100.00	2100.00	-	-	-	-
Soderfor II	2	5000.00	10000.00	-	-	-	-
ACP - Hangar à plaquette intercommunal	10	10000.00	100000.00	-	-	-	-
Résidence Plein Sud Beglins SA	1000	100.00	100000.00	-	-	-	-
Fondation du Bois-de-Chênes	50	1000.00	50000.00	-	-	-	-
		388250.00	1.00	-	-	-	1.00
		2189250.00	1256406.00	206405.00	-	6405.00	1456406.00

EMPRUNTS

	Etablissement	N° de compte	Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 01.01.2019	Augmentation	Amortissement	Solde au 31.12.2019	Intérêts estimés
	Emprunts à long terme									
9220.37	AVS Gossan salle comm.		03.11.2018	03.11.2028	0.75%	800'000	-	-	800'000	6'000
9220.24	BCV Réfectoire Gossan	5155.24.72	31.03.2013	31.03.2022	1.55%	226'150	-	58'200	167'950	3'054
9220.34	SUVA Réfectoire Gossan		26.07.2014	25.07.2023	1.13%	1'000'000	-	-	1'000'000	11'300
9220.20	UBS F. à l'Autre	105.974.8	15.11.2013	15.11.2019	1.54%	1'040'000	-	1'040'000	-	-
9220.36	SUVA F. à l'Autre		02.06.2016	02.06.2028	1.28%	2'000'000	-	-	2'000'000	25'600
9220.32	BCV Source Vive	5325.14.65	02.09.2013	02.09.2020	1.65%	950'000	-	100'000	850'000	14'850
9220.33	AVS Source Vive		27.02.2014	27.02.2024	1.58%	1'500'000	-	-	1'500'000	23'700
9220.35	POSTFINANCE Route Duillier		03.11.2015	03.11.2025	1.01%	700'000	-	-	700'000	7'070
9220.37	AVS Routes		03.11.2018	03.11.2028	0.75%	2'550'000	-	-	2'550'000	3'081
9220.35	POSTFINANCE Caserne		03.11.2015	03.11.2025	1.01%	1'300'000	-	-	1'300'000	13'130
					0.99%	12'066'150	-	1'198'200	10'867'950	107'786

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Société/Association	Solde au 31.12.2019
Montant du cautionnement solidaire de la commune de Genolier pour l'ORPC	17'620.80
Montant des cautionnements accordés par la commune de Genolier à l'UBS pour CAD SA	700'000.00
Montant du cautionnement solidaire de la commune de Genolier pour SAPAN SA	145'431.00
Montant de la participation maximale de la commune de Genolier en cas de dissolution de l'AISGE	4'048'293.67
	4'911'345.47

FONDS PROPRES

Fonds Propres	Solde au 01.01.2019	Attribution	Mouvement bilan	Prélèvement	Amortissement	Solde au 31.12.2019
Fonds de réserves						
Recettes affectées						
PGEE	9280.4	85108.15	18820.10	5877.61		103928.25
Tourisme	9280.6	15724.35	2141.94			11988.68
Epuration & Step	9280.2	775879.41		101920.31		673959.10
Service des eaux	9280.3	2368548.31	104060.22			2472808.53
A. 9280		3245260.22	125022.26	0.00	107797.92	3262484.56
Fonds de renouvellement						
Matériel du Bureau	9281.1	10000.00				10000.00
Pavillon	9281.10	159260.18	7000.00			166260.18
Auberge	9281.13	3000.00	15000.00			18000.00
D'une Fontaine à l'Autre	9281.15	162000.00	13500.00			175500.00
Collège 1912	9281.16	167570.00	8870.00			176440.00
Eglise	9281.18	265000.00	20000.00			285000.00
Source Vive	9281.19	500000.00	10000.00			600000.00
Vehicule voirie, routes	9281.3	120018.85	15000.00			135018.85
Informatique	9281.5	28000.00	3000.00			31000.00
Bâtiments communaux, Admin., M. gothique	9281.6-8	120000.00	15000.00			135000.00
Ancienne poste	9281.7	62000.00	6000.00			68000.00
Salle communale	9281.9	112000.00	12000.00		88051.55	35948.45
B. 9281		1258849.03	125370.00	0.00	88051.55	1296167.48
Fonds de réserves						
Taux futurs	9282.1	1273352.39	1009879.95		321860.95	1961371.39
Créance d'impôts	9282.10	359843.00	152501.00			512344.00
Infrastructures	9282.8	9879.95			9879.95	0.00
Factures cantonales	9282.12	1000000.00				1000000.00
Égalisation des résultats	9282.9	2880000.00				2880000.00
Culture	9282.7	32000.00			3000.00	35000.00
Reserve PC communale	9282.20	27651.35			700.35	27651.35
Énergie renouvelables	9282.13	632794.35			113029.40	632094.00
Intérêts publics	9282.14	974138.80			861109.40	861109.40
Fds de réserve DDS La Chèvrerie	9282.17	986035.50	385547.00			1371582.50
Chaleis & Paturages	9282.15	58823.65				58823.65
Réserve DISREN	9282.16	103507.00	50371.00		73472.60	80405.40
Achat terrains	9282.4	515000.00				515000.00
Informatique SIT	9282.5	55067.10				55067.10
Réserve Bois-de-Chêne	9282.6	654239.00			20000.00	634239.00
C. 9282		9562332.09	1601298.95	0.00	538943.25	10624687.79
A + B + C.		14066441.34	1851691.21	0.00	734792.72	15183339.83
Capital		668639.70	104981.11			773620.81
		14735081.04	1956672.32	0.00	734792.72	15956960.64

Autofinancement**Excédent de recettes (charges)****104'981****Amortissements ordinaires**

Ouvrages de génie civil et d'assainissement (430.331)	91'900		
Bâtiments et constructions à amortir (3500-3511.33x)	0		91'900

Sous-Total**196'881****Attributions aux financements spéciaux**

PGEE (460.381.1 >9280.4)	18'820		
Tourisme (160.381 >9280.6)	2'142		
Epuraton & STEP (460.381 >9280.2)	0		
Service des eaux (810.381 >9280.3)	104'060	A.	125'022

Prélèvement aux financements spéciaux

Epuraton & STEP (9280.2+.4 >460.481)	(101'920)		
Tourisme (9280.6>310.480 et 160.480)	(5'878)		
Service des eaux (9280.3 >810.481)	0	A.	(107'798)

Sous-Total**214'105****Amortissements extraordinaires**

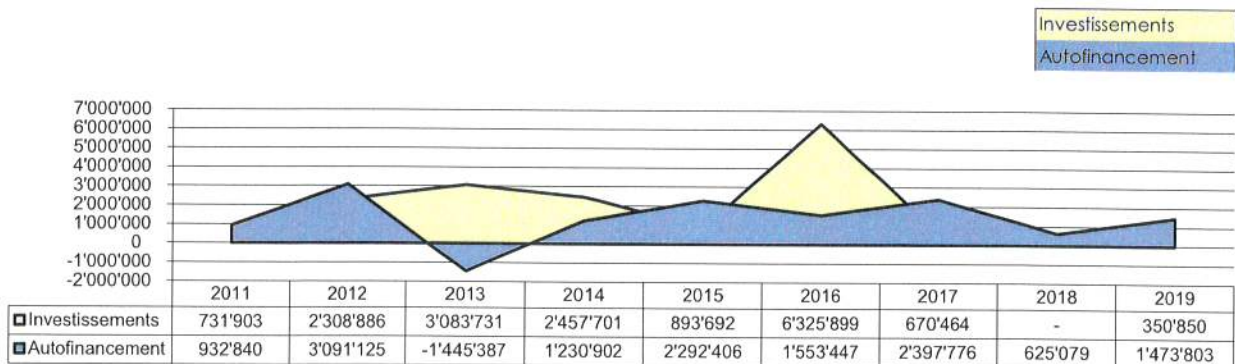
Titres (230.330)(220.330)	0		
Ouvrages de génie civil et d'assainissement (430.332)	0		
Bâtiments et constructions (3500.332)	160'023		160'023

Attributions aux fonds

Fonds de renouvellement (3500.380+3501. à 3510. +430. +190.)	125'370		
Fonds de réserves (35xx.380 + 660. + 230. + 220.380.1 + 230.380.8 + Bilan)	1'601'299	B + C.	1'726'669

Prélèvements des fonds

Fonds de renouvellement	(88'052)		
Fonds de réserves (210.480+220.+110.+310.+320.+660+Bilan)	(538'943)	B + C.	(626'995)

Autofinancement**1'473'803**

Maîtrise des charges

	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart	
Total des charges	16'445'816	100%	14'415'931	100%	2'029'886	14.1%
<u>Charges non financières</u>						
Amortissements__33	731'154	4%	61'900	0%	669'254	1081%
Réserves__38	1'791'440	11%	129'770	1%	1'661'670	1280%
Imputation internes__39	-	0%	-	0%	-	0%
	2'522'594	15%	191'670	1%	2'330'924	1216%
<u>Charges non maîtrisées</u>						
Péréquation__22.352	3'035'168	18%	3'035'170	21%	-2	0%
Facture Sociale__71.351	4'915'087	30%	4'915'090	34%	-3	0%
Police cantonale__61.351	392'630	2%	392'630	3%	-	0%
Transports publics__18.351	130'155	1%	148'795	1%	-18'640	-13%
Enseignement Primaire__51.352	475'435	3%	500'500	3%	-25'065	-5%
Enseignement Secondaire__52.352	549'912	3%	559'770	4%	-9'858	-2%
Associations intercommunales autres__35-...	518'485	3%	659'562	5%	-141'077	-21%
	10'016'872	61%	10'211'517	71%	-194'645	-2%
<u>Charges Maîtrisées</u>						
Autorités et personnel__30	910'701	6%	957'889	7%	-47'188	-5%
Biens, services et marchandises__31	2'148'965	13%	2'334'855	16%	-185'890	-8%
Intérêts Passifs__32	143'264	1%	149'230	1%	-5'966	-4%
Aides et subvention__36	703'421	4%	570'770	4%	132'651	23%
	3'906'350	24%	4'012'744	28%	-106'394	-3%
Total des charges	16'445'816	100%	14'415'931	100%	2'029'885	14.1%

Conclusions

Les présents comptes ont fait l'objet d'un contrôle par HELLER SA à Nyon selon rapport de révision annexé.

Un exemplaire de ce dernier a été mis à la disposition de la Commission des Finances.

La commission des Finances a procédé à la vérification des comptes durant les mois de mai et juin 2020 selon rapport séparé.

Par conséquent, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil Communal de Genolier :

Vu le **Préavis N° 55/2020** concernant le rapport de la Municipalité relatif aux **COMPTE**S de l'année 2019

Où le rapport de la Commission des Finances

Attendu que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour

D é c i d e :

- 1) il est donné décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2019
- 2) les comptes de la Bourse communale de Genolier pour l'exercice 2019 sont acceptés tels que présentés.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 12 mai 2020 pour être soumis au Conseil communal de Genolier.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique

La Secrétaire

Florence Sage

Danielle Jayet

Conclusions

Les présents comptes ont fait l'objet d'un contrôle par HELLER SA à Nyon selon rapport de révision annexé.

Un exemplaire de ce dernier a été mis à la disposition de la Commission des Finances.

La commission des Finances a procédé à la vérification des comptes durant les mois de mai et juin 2020 selon rapport séparé.

Par conséquent, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil Communal de Genolier :

Vu le **Préavis N° 55/2020** concernant le rapport de la Municipalité relatif aux **COMPTE**S de l'année 2019

Où le rapport de la Commission des Finances

Attendu que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour

D é c i d e :

- 1) il est donné décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2019
- 2) les comptes de la Bourse communale de Genolier pour l'exercice 2019 sont acceptés tels que présentés.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 12 mai 2020 pour être soumis au Conseil communal de Genolier.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique
Florence Sage



La Secrétaire
Danielle Jayet

Annexes

FIDUCIAIRE HELLER S.A

1953

COMMUNE DE GENOLIER

Rapport

sur la vérification des comptes de l'exercice 2019

Nyon, le 30 juin 2020

FM / cb

Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux au Conseil Communal de la Commune de Genolier

Mesdames, Messieurs,

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes de la Commune comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes et associations intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019. L'examen succinct des indications de l'exercice précédent a été effectué par un autre organe de révision. Dans son rapport du 20 mai 2019, celui-ci a exprimé une opinion non modifiée.

Ces comptes annuels relèvent de la responsabilité de la Municipalité de Genolier alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes annuels communaux sur la base de notre examen succinct.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) des comptes annuels. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec la bourse en charge de la tenue des comptes et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre mission d'examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes annuels communaux ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Nyon, le 30 juin 2020

Fiduciaire Heller S.A.



Francesco Montoro
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Annexes : Présentation des postes du bilan, inventaire des biens immobiliers de la commune, tableau de financement
Synthèse des travaux effectués
Remarques et observations de l'exercice et suivi de celles des exercices précédents
Conclusions
Bilans comparés aux 31 décembre 2019 et 2018,
Comptes de fonctionnement des exercices 2019, 2018 et le budget 2019.
Tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes intercommunales

Commune de Genolier

Analyse détaillée au 31 décembre 2019

- Présentation des postes du bilan
- Inventaire des biens immobiliers de la commune
- Tableau des emprunts
- Résumé des travaux effectués
- Remarques et observations de l'exercice et suivi de celles des exercices précédents
- Conclusions

I. BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

Nous nous sommes assurés que le bilan au 31 décembre 2018, tel qu'il a été adopté par le Conseil Communal, a bien été reporté au 1er janvier 2019.

Nous avons également constaté que le bilan au 31 décembre 2019, reproduit en annexe, ressort bien des fiches du Grand Livre régulièrement tenu.

ACTIF

	2019 / Fr.	2018 / Fr.
DISPONIBILITES		
9100 <u>Caisse</u>	1'572.20	2'165.80
Solde conforme à celui figurant sur le livre de base		
9101 <u>Compte Postfinance n° 10-16780-1</u>	341'981.83	17'076.78
Solde conforme au relevé du 31.12.2019		
9102.0 <u>BCV C 07955570</u>	1'397'009.45	2'805'311.85
Solde conforme au relevé au 31.12.2019		
9102.1 <u>Raiffeisen 50485854</u>	2'686'952.80	1'746'805.80
Solde conforme au relevé au 31.12.2019		
9102.2 <u>UBS EU 228-1032690</u>	1'352'431.75	76'350.35
Solde conforme au relevé au 31.12.2019		

	2019 / Fr.	2018 / Fr.
DEBITEURS ET COMPTES - COURANTS		
9111.0 <u>Débiteurs BVR 01-56910-4</u>	512'913.15	612'192.63
Solde des débiteurs ouverts au 31.12.2019 conforme à la liste des tiers débiteurs.		
9'111.1 <u>Loyers 1912 - Le montant</u>	(9'163.30)	0.00
Le solde présente un écart avec le décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019. Le décompte de Rytz & Cie SA ne prend pas compte un paiement effectué par la commune en 2019.		
9111.11 <u>Loyers Source Vive</u>	15'472.45	5'401.50
Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019		
9111.12 <u>Loyers Caserne appartements</u>	2'457.25	4'532.45
Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019		
9111.2 <u>Loyers bâtiments communaux</u>	794.40	310.95
Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019		
9111.3 <u>Loyers ancienne poste</u>	(386.45)	4'978.35
Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019		
9111.4 <u>Loyers maison gothique</u>	1'023.85	986.85
Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019		
9111.5 <u>Loyers auberge</u>	8'672.55	5'745.75
Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019		

	2019 / Fr.	2018 / Fr.
9111.7 <u>Loyers d'une Fontaine à l'Autre</u> Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019	(1'606.30)	10'466.00
9111.8 <u>Bon repas Ecole Genolier</u> Solde de carnets bons repas ESGE	3'315.00	3'655.00
9111.9 <u>Loyers Boucherie</u> Le solde est conforme au décompte établi par Rytz & Cie SA au 31.12.2019	2'190.05	2.15
9112.0 <u>Administration cantonale des impôts c/c</u> Le solde est conforme au relevé établi par l'ACI.	2'519'533.23	2'796'833.42
9112.3 <u>Administration cantonale des impôts - impôts anticipés</u> Le solde est conforme au relevé établi par l'ACI	316'170.82	637'586.64
9115.2 <u>AFC impôts anticipé</u> Impôt anticipé retenu sur les rendements 2019. Le formulaire R25 pour la récupération de l'année 2019 a été fait.	6'405.00	6'405.00
9123.1 <u>Terrains et Bâtiments</u> Pas de mouvement	383'000.00	383'000.00
9123.2 <u>Bâtiment "Ancienne Poste"</u> Pas de mouvement	390'000.00	390'000.00

	2019 / Fr.	2018 / Fr.
9123.3 <u>D'une Fontaine à l'Autre</u>	4'600'000.00	4'600'000.00
Pas de mouvement		
9123.7 <u>Construction immeuble Rte Gare 168/2011</u>	4'648'415.48	4'648'415.48
Pas de mouvement		
9123.8 <u>Droits de superficie La Chèvrerie 18/2017 CHF 887'500</u> <u>+ Autres ventes à suivre</u>	1'666'965.20	2'011'965.20
Vente de la parcelles n° 2611 située à la Chevière sur la commune d'Arzier-Le Muids		
9139.1 <u>Actifs transitoires</u>	786'893.36	189'160.03
Divers décomptes finaux en faveur de la Commune et charges payées d'avance.		
9141.1 <u>Ouvrages génie civil</u>	1.00	1.00
Sans changement.		
9141.1 <u>Equipement PPA Montau II Prev 1'700'000 FACT 1/2</u>	(108'389.25)	(108'389.25)
En cours ; pas de mouvement sur 2019. Le solde représente la participation de tiers au projet.		
9141.13 <u>PPA en Morant</u>	72'996.30	72'996.30
En cours ; pas de mouvement sur 2019		
9141.2 <u>Numérisation territoire 380'000</u>	14'182.00	14'182.00
En cours ; pas de mouvement sur 2019		

		2019 / Fr.	2018 / Fr.
9141.25 <u>PGA 89/06 44'500 132/09 68'800 50/2014 106'000</u>		233'873.85	190'496.05
Investissements 2019	43'377.80		
9141.26 <u>La Lorraine en Morant et plan de quartier 92/06 105'000</u>		57'919.60	57'919.60
En cours ; pas de mouvement sur 2019			
9141.35 <u>AMGT piste piétons Rte Duiller 162/2011 390'005</u>		185'553.75	197'453.75
Amortissement 2019	11'900.00		
9141.49 <u>Adduction Eau Genolière et Agozats 49/2019 397'871</u>		1'957.95	0.00
Investissements 2019	1'957.95		
9141.54 <u>Réfection routes 29/2017 CHF 2'530'000</u>		1'486'661.95	2'297'884.05
Investissements 2019	19'362.40		
Amortissement 2019	80'000.00		
Subvention	750'584.50		
9141.55 <u>Annexe chaufferie Genolier CàD SA 31/2017 CHF 120'K</u>		0.00	91'354.25
Solde initial	91'354.25		
Investissements 2019	15'305.75		
Amortissement 2019	106'660.00		
Solde final	<u>0.00</u>		
9141.57 <u>Réfection 2 chemins Chèverrie 28/2017 CHF 95'000</u>		0.00	92'072.95
Amortissement 2019	92'072.95		
9143.1 <u>Terrains et Bâtiments</u>		1.00	1.00
Sans changement.			

	2019 / Fr.	2018 / Fr.
9143.34 <u>Caserne pompiers crédit construction 56/2015 CHF 2'445'000.-</u> <u>et 21/2017 CHF 125'000.-</u>	2'225'506.65	2'225'506.65
En cours ; pas de mouvement sur 2019		
9143.37 <u>Adaptation cheminées chaufferie Genolier CàD SA CHF 55'K -38/2018</u>	0.00	53'362.90
Amortissement 2019	53'362.90	
9144.1 <u>Installations S.I.</u>	1.00	1.00
Sans changement.		
9145.1 <u>Forêts</u>	1.00	1.00
Sans changement.		
9146.10 <u>Mobilier, machines, véhicules</u>	1.00	1.00
Sans changement.		
9152.0 <u>Actif CAD SA 27/03</u>	250'000.00	250'000.00
La commune de Genolier est propriétaire du 100% du capital de la société Genolier CAD SA.		
9152.3 <u>Prêt CAD SA 09/2011 + 33/2018 int. 1.05%</u>	700'000.00	700'000.00
Prêt supplémentaire en 2018 de CHF 300'000. Le remboursement se fera selon les possibilités de la société Genolier CàD SA.		
9'152.4 <u>Prêt Fondation Bois de Chêne 14/2017 CHF 500'000 (TX INT 0.25%)</u>	500'000.00	0.00
Prêt de CHF 500'000.- à la Fondation Bois de Chaîne, conforme au préavis. Le remboursement est prévu pour le 31 décembre 2020 au plus tard.		

9153.1

Titres & papiers-valeurs

1.00

1.00

Sans changement.

Désignation	Nominal	Nb	Valeur nominale
Romande Energie	25	500	12'500
AEVIS Holding SA	5	100	500
SAPAN SA	500	30	15'000
Raiffeisen	200	100	20'000
Chemin de Fer Nyon-St-Cergue-Morez	250	212	53'000
LOGACOP	4'000	1	4'000
S.P.A	50	1	50
SADEC SA	100	81	8'100
Centre historique de Chiblins	1'000	1	1'000
Pavillon de la Côte	250	1	250
La Forestière	11'750.00	1	11'750
ACP - Hangar à plaquette intercommunal	10'000.00	10	100'000
Groupe CGN SA	100.00	21	2'100
SODEFOR II	5'000	2	10'000
Résidences Plein Sud S.A.	1'000	100	100'000
Fondation du Bois-de-Chênes	1'000	50	50'000
Valeur nominale totale			388'250

TOTAL DE L'ACTIF**27'253'282.57****27'094'193.23**

PASSIF

ENGAGEMENTS COURANTS

9200.0

Créanciers transitoires

Divers décomptes ou factures dues au 31.12.2019.

9206.0

Créanciers (cpté collectif)

Factures diverses et décomptes à payer au 31.12.2019.

9206.01

Transitoire salaires

9206.9

AFC - TVA global Ordures

Le solde au 31 décembre 2019 correspond au décompte du 4ème trimestre 2019 en faveur de la commune.

9220.20

UBS 1059748 Fontaine 2013 - 15.11.2019 1.54%

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9220.24

BCV K 51552472 réfectoires 2013 - 31.03.2022 1.55%

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9220.31

UBS 1068376 Salle Communale 12.08.08-10.08.2018 3.68%

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

	2019 / Fr.	2018 / Fr.
	6'766.40	141'057.20
	416'923.77	140'409.29
	0.00	3'695.70
	(3'118.24)	0.00
	0.00	1'040'000.00
	167'950.00	226'150.00
	0.00	-

9220.32
BCV L 5325.14.65 Immeuble Source Vive 2013 - 02.09.2020 1.65%

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9220.33
AVS Fonds de compensation "Source de Vie" 1.58% 2014-27.02.2024

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9220.34
Caisse Suva "Réfectoire" 1.13% 2014-25.07.2023

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9220.35
Postfinance 2015-03.11.2025 1.01% (Caserne + Rte de Duillier)

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9220.36
Suva 2016-02.06.2028 1.28%

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9220.37
Compenswiss AVS-GE 0.75% 2018-28.03.2028/ Routes et Gossan

Le solde au 31.12.2019 est conforme au relevé.

9259.10
Concessions cimetière

Pas de mouvement sur 2019.

9259.11
Garanties de loyer

Pas de mouvement sur 2019.

2019 / Fr.	2018 / Fr.
850'000.00	950'000.00
1'500'000.00	1'500'000.00
1'000'000.00	1'000'000.00
2'000'000.00	2'000'000.00
2'000'000.00	2'000'000.00
3'350'000.00	3'350'000.00
2'000.00	2'000.00
5'800.00	5'800.00

		2019 / Fr.	2018 / Fr.
9280.2			
<u>Fonds SP égouts/épuration</u>		673'959.10	775'879.41
Prélèvement 2019	101'920.31		
9280.3			
<u>Fonds SP alimentation eau</u>		2'472'608.53	2'368'548.31
Attribution 2019	104'060.22		
9280.4			
<u>Fonds SP PGEE</u>		103'928.25	85'108.15
Attribution 2019	18'820.10		
9280.6			
<u>Fonds SP tourisme</u>		11'988.68	15'724.35
Attribution 2019	2'141.94		
Prélèvement 2019	5'877.61		
9281.1			
<u>Fonds rénovation matériel bureau</u>		10'000.00	10'000.00
Pas de mouvement			
9281.10			
<u>Fonds rénovation pavillon</u>		166'260.18	159'260.18
Attribution 2019	7'000.00		
9281.13			
<u>Fonds rénovation Auberge</u>		18'000.00	3'000.00
Attribution 2019	15'000.00		
9281.15			
<u>Fonds rénovation D'une Fontaine à l'Autre</u>		175'500.00	162'000.00
Attribution 2019	13'500.00		

		2019 / Fr.	2018 / Fr.
9281.16			
<u>Fonds rénovation bâtiment 1912 - Le Montan</u>		176'440.00	167'570.00
Attribution 2019	8'870.00		
9281.18			
<u>Fonds rénovation Eglise</u>		285'000.00	265'000.00
Attribution 2019	20'000.00		
9281.19			
<u>Fonds rénovation Source Vive</u>		60'000.00	50'000.00
Attribution 2019	10'000.00		
9281.3			
<u>Fonds renouvellement routes & véhicules</u>		135'018.85	120'018.85
Attribution 2019	15'000.00		
9281.5			
<u>Fonds rénovation informatique</u>		31'000.00	28'000.00
Attribution 2019	3'000.00		
9281.6			
<u>Fonds rénovation bâtiment Goth. Adm.</u>		135'000.00	120'000.00
Attribution 2019	15'000.00		
9281.7			
<u>Fonds rénovation ancienne Poste</u>		68'000.00	62'000.00
Attribution 2019	6'000.00		
9281.9			
<u>Fonds rénovation salle communale</u>		35'948.45	112'000.00
Attribution 2019	12'000.00		
Prélèvement 2019	88'051.55		

		2019 / Fr.	2018 / Fr.
9282.1			
<u>Fonds réserve travaux futurs</u>		1'961'371.39	1'273'352.39
Transfert du compte 9282.8 Fonds réserve Infrastructures	9'879.95		
Attribution 2019	1'000'000.00		
Prélèvement 2019	321'860.95		
9282.10			
<u>Provision créances d'impôts</u>		512'344.00	359'843.00
Attribution 2019	152'501.00		
Ajustement de la provision conforme à l'estimation de l'ACI			
9282.12			
<u>Fonds réserve cantonale</u>		1'000'000.00	1'000'000.00
Pas de mouvement.			
9282.13			
<u>Fonds réserve Energies renouvelables</u>		632'094.00	632'794.35
Prélèvement 2019	700.35		
9282.14			
<u>Fonds réserve investissements intérêts publics</u>		861'109.40	974'138.80
Prélèvement 2019	113'029.40		
9282.15			
<u>Fonds réserve chalets & pâturages</u>		58'823.65	58'823.65
Pas de mouvement			
9282.16			
<u>Fonds réserve Disren</u>		80'405.40	103'507.00
Attribution 2019	80'405.40		
Prélèvement 2019	103'507.00		
9282.17			
<u>Fonds réserve DDS La Chèverrie</u>		1'371'582.50	986'035.50
Attribution 2019 (produit de la vente)	385'547.00		

		2019 / Fr.	2018 / Fr.
9282.20 <u>Fonds réserve PC communale</u>		27'651.35	27'651.35
Pas de mouvement			
9282.4 <u>Fonds réserve achat terrain</u>		515'000.00	515'000.00
Pas de mouvement			
9282.5 <u>Fonds réserve informatique SIT/PGEE</u>		55'067.10	55'067.10
Pas de mouvement			
9282.6 <u>Fonds réserve Bois-de-Chênes</u>		634'239.00	654'239.00
Prélèvement 2019	20'000.00		
9282.7 <u>Fonds réserve culture</u>		35'000.00	32'000.00
Attribution 2019	3'000.00		
92892.8 <u>Fonds réserve infrastructures</u>		0.00	9'879.95
Transfert au compte 9282.1 Fonds réserve travaux futurs	9'879.95		
9282.9 <u>Fonds d'égalisation des résultats</u>		2'880'000.00	2'880'000.00
Pas de mouvement			
9290.0 <u>Capital au 31 décembre</u>		773'620.81	668'639.70
Capital au 01.01.	668'639.70		
Excédent de recettes 2019	104'981.11		
TOTAL DU PASSIF		27'253'282.57	27'094'193.23

Commune de Genolier

Tableau de financement

	2019
Excédent de recettes (dépenses)	104'981
Amortissements patrimoine financier	-
Amortissements patrimoine administratif	614'842
Attributions/(-) prélèvements aux réserves libres	1'099'674
Attributions/(-) prélèvements aux réserves financements spéciaux	17'224
Marge brute d'autofinancement	1'836'722
Variation des débiteurs	711'305
Variation des autres créances	-500'000
Variation des dettes à court terme	135'410
Variation des actifs transitoires	-597'733
Variation des passifs transitoires	-
Flux de trésorerie liés au fonctionnement	1'585'703
Investissements	-350'850
Variation du patrimoine financier	345'000
Vente du patrimoine financier	750'585
Flux de trésorerie liés aux investissements	744'735
Emprunts bancaires	-1'198'200
Flux de trésorerie liés au financement	-1'198'200
Flux de trésorerie de la commune	1'132'237

Engagements hors bilan

<u>Cautionnements solidaires</u>	2019	2018
Genolier CàD SA	700'000.00	700'000.00
En faveur des associations de communes et ententes intercommunales :		
ORPC	* 17'620.80	17'620.80
SAPAN	* 145'431.00	145'431.00
APEC	0.00	0.00
ACP	0.00	0.00
STEP Gland	0.00	0.00
Participation maximale en cas de dissolution de l'AISGE	4'048'293.67	4'012'403.74

* Compte tenu du COVID, les cautionnements sont ceux du 31 décembre 2018, il n'y a pas de changements significatifs attendus en 2019.

Le Conseil Communal a accordé à la Municipalité un plafond d'endettement à fr. 30'000'000.- et une limite de fr. 14'000'000.- pour les cautionnements et autres engagements.

1 Suivi des remarques et observations des exercices précédents

Néant.

2 Remarques et observations concernant l'exercice 2019

Péréquation et facture sociale

Le Service des Communes a notifié aux communes un décompte provisoire de la péréquation et de la facture sociale. Le résultat de ce décompte provisoire n'a pas été pris en considération dans les comptes présentés.

L'impact net de l'enregistrement de ce décompte serait une augmentation de l'excédent de revenus de CHF 388'838.-.

	Décompte provisoire 2019	Acomptes	Différence
Facture sociale	4'657'793.00	4'915'090.00	-257'297.00
Péréquation directe			
- Sortie	3'394'435.00	3'535'615.00	-141'180.00
- Retour	-477'389.00	-500'445.00	23'056.00
Réforme policière	379'213.00	392'630.00	-13'417.00
			-388'838.00

Préavis Municipal N° 06/2016

Un crédit extrabudgétaire de CHF 54'216 TTC a été accordé à la Municipalité pour la participation financière de la commune pour la sécurisation du passage à niveau de la Givrine. Le montant de la participation communale a été de CHF 59'666.50 TTC, ce qui représente un dépassement de CHF 5'450.59 TTC en violation de l'art. 16 al. 1 du RCom du 14 décembre 1979.

3 Conclusions :

Nous tenons, en conclusion, à remercier Madame Catherine Lambert, boursière communale pour sa collaboration et sa disponibilité à nous fournir les informations et documents nécessaires à l'exécution de notre mandat.

Nyon, le 30 juin 2020

FIDUCIAIRE HELLER S.A.

RESUME DES TRAVAUX EFFECTUES

Ci-dessous la liste des vérifications effectuées.

ACTIF

Type	Travaux faits
Liquidités	Réconciliation avec relevés de caisses signés au 31 décembre 2019 Réconciliation avec les relevés bancaires au 31 décembre 2019
Débiteurs Impôts	Réconciliation avec les décomptes de l'Administration cantonale des Impôts (ACI) Analyse de la provision pour débiteurs douteux et comparaison avec l'évaluation faite par l'ACI des risques sur les débiteurs impôts
Débiteurs divers	Réconciliation avec liste des débiteurs divers au 31 décembre 2019 Revue la liste des débiteurs divers à la date de notre contrôle
Patrimoine financier	Réconciliation de la liste des biens immobiliers avec le Registre Foncier Vérification des amortissements obligatoires selon préavis
Actifs transitoires	Réconciliation avec la liste des actifs transitoires Justification des soldes comptabilisés en actifs transitoires avec des documents externes Vérification des extournes en début d'année
Patrimoine administratif	Réconciliation avec fichier de suivi Vérification des amortissements obligatoires selon préavis Lecture et vérification des nouveaux préavis
Prêts et capitaux de dotations	Vérification des remboursements reçus Réconciliation avec les relevés bancaires pour les titres et papiers valeurs

RESUME DES TRAVAUX EFFECTUES

PASSIF

Type	Travaux faits
Engagements courants	Tester les paiements subséquents (janv. & fév. 2020) afin d'identifier des engagements non comptabilisés Réconciliation avec la balance auxiliaire des fournisseurs
Emprunts	Contrôle de la ventilation des emprunts entre court terme et long terme Vérification du calcul des intérêts courus et de la comptabilisation
Passifs transitoires	Réconciliation avec la liste des passifs transitoires Justification des soldes comptabilisés en passifs transitoires avec des documents externes Vérification des extournes en début d'année
Fonds de réserves	Contrôle des attributions et des prélèvements Contrôle de l'équilibrage des comptes affectés au compte de fonctionnement
Capital / Découvert	Contrôle de l'affectation du résultat de l'année

RESUME DES TRAVAUX EFFECTUES

COMPTE DE FONCTIONNEMENT & HORS BILAN

Type	Travaux faits
Compte de fonctionnement	Revue analytique des comptes par rapport au budget Par sondage, test de détail de certaines transactions Rapprochements aux décomptes finaux (transport, groupements, Etat de Vaud) Rationalisation des taxes facturées et des ventes diverses Réconciliation avec les décomptes de l'Administration cantonale des Impôts (ACI) Vérification de l'enregistrement des principaux dividendes Réconciliation avec les décomptes de gérances Vérification de l'enregistrement des dépenses et revenus conformément au décomptes établis par d'autres entités (Forêt, RAT, Ecole...) Vérification de l'équilibrage des comptes affectés Vérification des amortissements obligatoires comptabilisés Vérification des imputations internes Vérifications de la non compensation entre les charges et les produits
Salaires	Réconciliation avec la déclaration et décompte final AVS Contrôle de la comptabilisation des décomptes finaux ou provisions concernant les charges sociales
Hors bilan	Vérification du respect du plafond d'endettement Revue des cautionnements accordés

AUTRES VERIFICATIONS

Type	Travaux faits
Autres vérifications	Vérification des dépenses thématiques Revue du résumé des comptes pour la Préfecture

Rapport de l'auditeur sur les comptes annuels

Au Conseil Intercommunal de

L'Association Intercommunale Scolaire de Genolier et Environs

Madame, Monsieur,

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes annuels de l'Association Intercommunale Scolaire de Genolier et Environs, comprenant le bilan et le compte de fonctionnement pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Ces comptes annuels relèvent de la responsabilité du Comité de direction (CODIR) alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes annuels sur la base de notre examen succinct, conformément aux directives de révisions du Département des institutions et de la sécurité.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) d'états financiers. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec la bourse en charge de la tenue des comptes et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Nyon, le 13 mars 2020

ALR Fiduciaire A.L.Rummel SA



Astrid Robert

Réviseur agréé ASR

N°108'994

(Réviseur responsable)

Annexes : Comptes annuels (bilan, engagements hors bilan, comptes de fonctionnement)

En complément à notre rapport :

Nous nous sommes tout d'abord assurés que le bilan au 31 décembre 2018 tel qu'il avait été approuvé par le Conseil Intercommunal a bien été reporté à la date du 1er janvier 2019.

Nous avons constaté que le bilan 2019 reproduit en annexe du présent rapport, ressort bien des comptes régulièrement tenus.

Les comptes de fonctionnement qui sont imprimés par votre boursière étant parfaitement explicites, nous joignons ces derniers n'ayant pas trouvé nécessaire de les reproduire nous-mêmes.

Nous signalons avoir contrôlé :

- Les comptes de l'actif et du passif
- Effectué une lecture complète du grand-livre avec certains pointages
- Les comptes par rapport au budget ; les écarts significatifs nous ont été expliqués oralement et sont mentionnés dans les comptes détaillés.
- Les préavis en cours
- Les signatures sur les factures par sondage

Nous délivrons le présent rapport en toute bonne foi et conscience en certifiant l'avoir établi sur la base des documents mis à notre disposition. Nous formulons cependant les réserves d'usage pour le cas où des faits ou documents de nature à modifier notre appréciation ne nous auraient pas été présentés.

GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER

III. COMPTE DE RESULTAT 2018 / 2019

CHARGES

	2018/2019 Frs	2017/2018 Frs
Report	178'369.67	198'420.46
<u>Charges des locaux</u>	26'265.95	6'486.16
Loyer	2'000.00	1'000.00
Charges accessoires	796.28	2'988.62
Charges entretien des locaux	23'469.67	2'497.54
<u>Autres charges d'exploitation</u>	53'238.47	58'737.50
Maintenance	35'014.43	34'636.64
Entretien des installations	10'187.43	13'960.77
Entretien des machines, des outils et des appareils	420.01	3'802.39
Assurances commerciales	7'616.60	6'337.70
Autres frais d'exploitation	0.00	0.00
<u>Charges de bureau et d'administration</u>	6'243.86	3'704.39
Frais de ports	0.00	18.00
Téléphone	200.56	408.89
Frais de gestion	6'043.30	3'277.50
Autres frais de bureau	0.00	0.00
<u>Charges de vente</u>	768.24	1'287.39
Frais de représentation	768.24	1'287.39
Résultat d'exploitation avant intérêts, impôts et amortissements	143'469.38	121'727.08
A reporter	264'886.19	268'635.90

2.10.19 

GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER

III. COMPTE DE RESULTAT 2018 / 2019

CHARGES (suite)

	2018/2019 Frs	2017/2018 Frs
Report	264'886.19	268'635.90
<u>Amortissements et corrections de valeur sur les postes de l'actif immobilisé</u>	179'224.26	84'465.00
Amortissement des bâtiments de la chaufferie	13'700.00	13'700.00
Amortissement de la chaufferie sous-station	39'600.00	39'600.00
Amortissement de la chaudière à bois	108'759.26	14'000.00
Amortissement du réseau CAD	13'400.00	17'165.00
Amortissement des compteurs	3'765.00	0.00
Résultat d'exploitation avant intérêts et impôts	-35'754.88	37'262.08
<u>Produits financiers</u>	0.00	0.00
Intérêts produits	0.00	0.00
<u>Charges financières</u>	7'679.11	8'438.86
Intérêts et frais de banque	163.60	123.01
Intérêts sur emprunts	7'515.51	8'315.85
Résultat d'exploitation avant produits extraordinaires et impôts	-43'433.99	28'823.22
<u>Produits extraordinaires</u>	0.00	0.00
Produits extraordinaires	0.00	0.00
Résultat d'exploitation avant impôts	-43'433.99	28'823.22
<u>Impôts directs</u>	0.00	0.00
Impôts	0.00	0.00
Résultat de l'exercice (- = perte)	-43'433.99	28'823.22
TOTAUX	408'355.57	390'362.98

2-10-19 

GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER


III. COMPTE DE RESULTAT 2018 / 2019

PRODUITS

	2018/2019 Frs	2017/2018 Frs
<u>Produit net des ventes de biens et des prestations de services</u>	408'355.57	390'362.98
Production de chaleur	395'855.57	390'362.98
Taxe de raccordement	12'500.00	0.00
Variation des prestations de services non facturées	0.00	0.00
Variation de la provision sur débiteurs	0.00	0.00
TOTAUX	408'355.57	390'362.98

CHARGES

	2018/2019 Frs	2017/2018 Frs
<u>Charges des matières</u>	173'339.67	193'390.46
Combustible bois	129'359.49	142'870.09
Combustible mazout	35'812.36	27'040.81
Frais de transport	19'772.82	20'416.76
Variation du stock plaquettes	-5'139.30	2'340.40
Variation du stock mazout	-6'465.70	722.40
Bénéfice brut	235'015.90	196'972.52
<u>Charges de personnel</u>	5'030.00	5'030.00
Salaires	0.00	0.00
Charges sociales	0.00	0.00
Prestations de tiers	5'030.00	5'030.00
A reporter	178'369.67	198'420.46


2-10-23 

GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER

II. BILAN AU 30 JUIN 2019 (avant répartition)

ACTIFS

	2018/2019 Frs	2017/2018 Frs
<u>ACTIF CIRCULANT</u>	125'022.22	431'508.36
<i>Trésorerie et actifs cotés en bourse</i>	27'443.58	323'390.96
Caisse	0.00	0.00
Banque	27'443.58	323'390.96
<i>Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services</i>	80'015.16	99'813.56
Débiteurs	80'015.16	99'813.56
<i>Autres créances à court terme</i>	1'060.68	2'443.89
TVA à recevoir	1'060.68	2'443.89
Impôt anticipé à récupérer	0.00	0.00
<i>Stocks</i>	13'049.20	1'444.20
Stock de plaquettes	5'481.90	342.60
Stock de mazout	7'567.30	1'101.60
<i>Actifs de régularisation</i>	3'453.60	4'415.75
Actifs de régularisation	3'453.60	4'415.75
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>	1'719'173.60	1'559'808.22
<i>Immobilisations corporelles</i>	1'719'173.60	1'559'808.22
Bâtiment de la chaufferie	565'800.00	579'500.00
Chaufferie sous-station	207'000.00	246'600.00
Chaudière à bois	0.00	108'759.26
Nouvelle chaufferie 2018	697'282.58	366'808.96
Réseau CAD	224'035.00	237'435.00
Compteurs	25'056.02	20'705.00
TOTAL ACTIFS	1'844'195.82	1'991'316.58

2-10-19 

GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER

II. BILAN AU 30 JUIN 2019 (avant répartition)

PASSIFS

	2018/2019 Frs	2017/2018 Frs
<u>CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME</u>	112'266.11	175'952.88
<u>Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services</u>	105'519.66	175'952.88
Fournisseurs	105'519.66	175'952.88
<u>Autres dettes à court terme</u>	6'746.45	0.00
TVA due	6'746.45	0.00
<u>Passifs de régularisation</u>	0.00	0.00
Passifs de régularisation	0.00	0.00
<u>Provisions à court terme</u>	0.00	0.00
Provision pour débiteurs douteux	0.00	0.00
<u>CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME</u>	1'070'000.00	1'110'000.00
<u>Dettes à long terme portant intérêts</u>	1'070'000.00	1'110'000.00
UBS, prêt	370'000.00	410'000.00
Commune de Genolier, prêt	700'000.00	700'000.00
<u>CAPITAUX PROPRES</u>	661'929.71	705'363.70
Capital-actions	600'000.00	600'000.00
Réserve légale issue du bénéfice	65'066.40	65'066.40
Réserves facultatives issues du résultat	40'297.30	11'474.08
Résultat de l'exercice (- = perte)	-43'433.99	28'823.22
TOTAL PASSIFS	1'844'195.82	1'991'316.58

2-10-19

I. RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION SUR LE CONTRÔLE RESTREINT

à

l'assemblée générale ordinaire des actionnaires de GENOLIER CAD S.A. - Genolier

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de la société Genolier CAD S.A. pour l'exercice arrêté au 30 juin 2019.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au conseil d'administration alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ainsi que la proposition concernant l'emploi du résultat ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.

Etoy, le 30 septembre 2019

GEMANDAT S.A.
1163 ETOY



Pierre-Yves Mayor

Annexes :

Bilan au 30 juin 2019

Compte de résultat 2018/2019

Compte de résultat analytique 2018/2019

Utilisation des réserves issues du résultat

Annexe aux comptes 2018/2019

GENOLIER CAD S.A.

GENOLIER

*** 2 0 1 8 / 2 0 1 9 ***

- I. Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint
- II. Bilan au 30 juin 2019 avec comparaison 2018
- III. Compte de résultat 2018/2019 avec comparaison 2017/2018
- IV. Compte de résultat analytique 2018/2019 - 2017/2018
- V. Utilisation des réserves issues du résultat
- VI. Annexe aux comptes 2018/2019 avec comparaison 2017/2018