



**Commune de Genolier**  
**Municipalité**

**Préavis N° 66 / 2016**  
**Au Conseil communal**

**Comptes 2015**

Jean Zucchello, Municipal  
Florence Rattaz, Syndique

## Table des matières

Introduction	3
Préambule	4
Comptes de fonctionnement par ordre administratif	5
Charges et revenus par nature	49
Bilan	51
Tableaux	53
Résumé du boucllement	58
Autofinancement	59
Sources et emplois des fonds	60
Maîtrise des charges	62
Conclusions	63
ANNEXES: Rapports de révision	65

## 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 sur la gestion et les comptes intervient avant le 30 juin de chaque année (art. 114).

Ce rapport comprend notamment :

- ⇒ les comptes annuels clos au 31 décembre 2015
- ⇒ 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 2015.

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

**SFr. 51'990.51**

L'autofinancement pour l'année 2015 présente un montant de :

**SFr. 2'292'406.06**

## Préambule

Le résultat de l'exercice 2015 présente un excédent de recettes, avant amortissements ordinaires/extraordinaires et attributions aux réserves, soit le cash Flow (autofinancement) suivant :

SFr. 2'292'406.06

Après amortissements ordinaires/extraordinaires, attributions et prélèvements sur fonds de réserve, attributions et prélèvements sur financements spéciaux, le résultat de l'exercice 2015 se solde par un excédent de recettes de

SFr. 51'990.51

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

- ⇒ comptes de l'exercice 2015, par rapport aux comptes 2014
- ⇒ comptes de l'exercice par rapport au budget 2015
- ⇒ évolution et comparaisons de 2009 à 2015

## 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 2015 de la commune est présenté et quelques rubriques de ce bilan vous sont détaillées

- ⇒ Débiteurs Recette de l'Etat
- ⇒ Investissements
- ⇒ Capitaux et débiteurs
- ⇒ Exigibles
- ⇒ Fonds propres

Comptes de fonctionnement

<b>10</b>	<b>AUTORITÉS</b>	<b>474'180.40</b>	<b>8'292.50</b>	<b>498'780</b>	<b>-</b>	<b>396'751</b>	<b>3'676</b>
-----------	------------------	-------------------	-----------------	----------------	----------	----------------	--------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
<b>100</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>17'634.55</b>	<b>-</b>	<b>27'200</b>	<b>-</b>	<b>20'320</b>	<b>-</b>
100.300	COMMISSIONS	10'905.00		17'200		10'580	
100.301	SALAIRES SECRETARIAT	5'468.95		7'000		6'841	
100.303	SECRETARIAT AVS AC AF	520.80		-		618	
100.306	FRAIS	739.80		3'000		2'281	

100.300 Moins de vacances pour séances de commissions, moins de votations, moins d'élections, comparable à 2014.

FRA

<b>101</b>	<b>MUNICIPALITÉ</b>	<b>456'545.85</b>	<b>8'292.50</b>	<b>471'580</b>	<b>-</b>	<b>376'431</b>	<b>3'676</b>
101.301	AUTORITES VACATIONS	210'436.90		217'250		202'048	
101.303	AUTORITES AVS AC AF	12'992.45		18'750		14'381	
101.305	AUTORITES LAA APG	1'750.25		2'080		2'299	
101.306	REMBOURSEMENT FRAIS DU PERSONNEL	9'009.10		9'000		7'054	
101.317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	59'233.70		63'500		45'802	
101.318	PREST SERVICES & AVOCATS	163'123.45		161'000		104'846	
101.436	PART TIERS		8'292.50		-		3'676

101.318 Aménagement des pistes de la Dôle (CHF 17'000.-) reporté à 2016

101.436 Diverses participations (servitude CDG conduite d'eau, subvention bruit routier, radar routier intercommunal, etc.)

FRA

<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>281'068.89</b>	<b>22'513.20</b>	<b>274'800</b>	<b>500</b>	<b>269'442</b>	<b>15'820</b>
-----------	-----------------------	-------------------	------------------	----------------	------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>110</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>281'068.89</b>	<b>22'513.20</b>	<b>274'800</b>	<b>500</b>	<b>269'442</b>	<b>15'820</b>
110.301	ADMIN SALAIRES	146'715.15		141'541		146'133	
110.303	ADMIN AVS AC AF	12'869.00		12'307		12'374	
110.304	ADMIN LPP	14'499.60		14'417		14'685	
110.305	ADMIN LAA APG	2'054.55		1'135		1'152	
110.306	FRAIS DU PERSONNEL	1'383.00		1'000		5'720	
110.309	COURS CADEAUX	5'500.00		6'000		2'393	
110.318	PORTS & FRAIS CCP	15'607.69		13'000		12'379	
110.318.1	FRAIS TELEPHONES	9'375.05		10'000		9'395	
110.318.2	ASSURANCES RC COMMUNE	9'419.20		12'500		12'541	
110.319	COTISATIONS A INST PRIVEES	31'042.85		31'800		28'936	
110.365	DONS & SUBVENTIONS	14'849.00		7'000		8'587	
110.365.1	AIDES CULTURE LOISIRS	14'753.80		21'100		12'147	
110.380	ATTRIB FONDS CULTURE (9282.7)	3'000.00		3'000		3'000	
110.431	AUTORISATION PERMIS TEMP		650.00		500		350
110.435	VENTES PLANS LIVRES GENOL		20.00		-		-
110.436	REMBOURSEMENT DE TIERS		21'843.20		-		15'470

110.365 Participation des communes au déficit de Télé-Dôle (CHF 7500.-) en plus.

110.436 Indemnités reçues pour perte de gain maladie employée du greffe. Contribution au travail admin. des ASP par le greffe(cf 610.318) reporté à 2016. Emolument pour examen préalable du PPA La Joy CDG (4409.-)

FRA

<b>12</b>	<b>SERVICE DE L'ÉCONOMAT</b>	<b>36'003.45</b>	<b>-</b>	<b>48'500</b>	<b>-</b>	<b>29'348</b>	<b>-</b>
-----------	------------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>120</b>	<b>SERVICE DE L'ÉCONOMAT</b>	<b>36'003.45</b>	<b>-</b>	<b>48'500</b>	<b>-</b>	<b>29'348</b>	<b>-</b>
120.310	F.BUR ABONNEMENTS PARUTIONS	27'415.35		37'500		22124	
120.311	ACHATS MOBILIER MACHINES BUREAU	8'588.10		10'000		6960	
120.315	ENTRETIEN MOBILIER MACH BUREAU	-		1'000		264	

FRA

120.310 Optimisation conséquente des impressions de brochures et des préavis depuis deux ans.

<b>13</b>	<b>SERVICE DU PERSONNEL</b>	-	-	-	-	-	-
-----------	-----------------------------	---	---	---	---	---	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>130</b>	<b>SERVICE DU PERSONNEL</b>	-	-	-	-	-	-
130.301	SALAIRES TOTAUX	-	-	-	-	-	-
130.301.1	MUNICIPALITE RETRIB & FRAIS	-	-	-	-	-	-
130.303	COTISATIONS AVS AC AF	-	-	-	-	-	-
130.303.1	COTISATIONS AVS AC AF (MUNI)	-	-	-	-	-	-
130.304	CAISSE RETRAITE LPP	-	-	-	-	-	-
130.305	ASS ACCIDENTS LAA	-	-	-	-	-	-
130.305.1	ASS ACCIDENTS CNA	-	-	-	-	-	-
130.305.2	ASS ACCIDENTS CP LAA/CP SUVA	-	-	-	-	-	-
130.305.3	ASS MALADIE APG	-	-	-	-	-	-
130.305.5	ASS ACCIDENTS LAA CP LAA (MUNI)	-	-	-	-	-	-
130.318	PRESTATIONS	-	-	-	-	-	-
130.435	PRESTATIONS SERVICES	-	-	-	-	-	-
130.436	REMBOURSEMENT DE TIERS	-	-	-	-	-	-
130.490.1	IMPUTATIONS INT SALAIRES	-	-	-	-	-	-

**FRA**

130.301-5 Pour des raisons de comptabilisation des salaires depuis début 2014, les salaires sont directement imputés dans les différents dicastères et  
 130.490.1 n'apparaissent plus ici. (comptes .301 à .305)

<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	19'493.10	19'493.10	16'000	16'000	26'845	26'845
-----------	-----------------	-----------	-----------	--------	--------	--------	--------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>160</b>	<b>TOURISME</b>	19'493.10	19'493.10	16'000	16'000	26'845	26'845
160.352	TAXE SEJOUR AU CONSEIL REGIONAL	18'031.10	-	14'800	-	24'831	-
160.381	ATTRIBUTION FIN SPECIAUX	1'462.00	-	1'200	-	2'013	-
160.406	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR	-	19'493.10	-	16'000	-	26'845

**GRI**

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

<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>76'537.45</b>	<b>6'460.00</b>	<b>74'800</b>	<b>4'500</b>	<b>70'659</b>	<b>5'700</b>
-----------	---------------	------------------	-----------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>170</b>	<b>SPORTS</b>	<b>76'537.45</b>	<b>6'460.00</b>	<b>74'800</b>	<b>4'500</b>	<b>70'659</b>	<b>5'700</b>
170.301	SPORTS SALAIRES	21'755.20		26'418		22'888	
170.303	SPORTS AVS AC AF	1'904.45		1'847		2'008	
170.304	SPORTS LPP	1'820.00		1'395		2'699	
170.305	SPORTS LAA APG	203.70		140		154	
170.311	ACHATS MACHINES MATERIEL	1'100.00		1'000		-	
170.312	ECLAIRAGE TERRAINS SPORT	1'255.60		2'000		873	
170.314	ENTRETIEN TERRAINS SPORT	41'198.50		34'000		34'636	
170.365	AIDE SPORT	7'300.00		8'000		7'400	
170.436	PART DE TIERS	-	6'460.00		4'500	-	5'700

170.314 Remplacement d'arroseurs cassés et aménagement angle du petit terrain suite dégâts d'eau (hors budget)

GRI

<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>190'734.50</b>	<b>22'950.00</b>	<b>181'680</b>	<b>23'400</b>	<b>182'485</b>	<b>22'905</b>
-----------	---------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>190'734.50</b>	<b>22'950.00</b>	<b>181'680</b>	<b>23'400</b>	<b>182'485</b>	<b>22'905</b>
180.318	PREST SERVICES ABT CFF	26'600.00		25'800		25'800	
180.351	PART TRANSP. REGION	164'134.50		155'880		156'685	
180.436	PART TIERS CARTES CFF	-	22'950.00		23'400	-	22'905

180.318 Le prix des abonnements a augmenté après l'établissement du budget 2015.

FRA

<b>19</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>30'079.10</b>	<b>2'880.00</b>	<b>33'700</b>	<b>-</b>	<b>28'646</b>	<b>-</b>
-----------	-----------------------------	------------------	-----------------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>190</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>30'079.10</b>	<b>2'880.00</b>	<b>33'700</b>	<b>-</b>	<b>28'646</b>	<b>-</b>
190.310	FOURNITURES DE BUREAU	-		1'500		-	
190.311	ACHATS MATERIEL LOGICIELS	6'688.35		11'500		5'976	
190.315	ENTRETIEN MAT.INFORMATIQUE	-		500		-	
190.318	MAINTENANCE HONORAIRES	20'390.75		17'200		19'669	
190.380	ATTRIB FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5)	3'000.00		3'000		3'000	
190.451	INFORMATIQUE sUBV CANTONALES		2'880.00		-		-
190.480	PRELEV. FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5)		-		-		-

190.318 Un certain relookage du site internet a été entrepris (compatibilité smartphones, cartes CFF online, etc.)

JZU

1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1'108'096.89	82'588.80	1'128'260	44'400	1'004'175	74'946
---	-------------------------	--------------	-----------	-----------	--------	-----------	--------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
10	AUTORITÉS	474'180.40	8'292.50	498'780	-	396'751	3'676
11	ADMINISTRATION	281'068.89	22'513.20	274'800	500	269'442	15'820
12	SERVICE DE L'ÉCONOMAT	36'003.45	-	48'500	-	29'348	-
13	SERVICE DU PERSONNEL	-	-	-	-	-	-
16	TOURISME	19'493.10	19'493.10	16'000	16'000	26'845	26'845
17	SPORTS	76'537.45	6'460.00	74'800	4'500	70'659	5'700
18	TRANSPORTS PUBLICS	190'734.50	22'950.00	181'680	23'400	182'485	22'905
19	SERVICE INFORMATIQUE	30'079.10	2'880.00	33'700	-	28'646	-

<b>20</b>	<b>COMPTABILITÉ GÉNÉRALE</b>	<b>65'600.75</b>	<b>2'020.50</b>	<b>67'200</b>	<b>-</b>	<b>72'931</b>	<b>14'241</b>
-----------	------------------------------	------------------	-----------------	---------------	----------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>200</b>	<b>COMPTABILITÉ GÉNÉRALE</b>	<b>65'600.75</b>	<b>2'020.50</b>	<b>67'200</b>	<b>-</b>	<b>72'931</b>	<b>14'241</b>
200.301	BOURSE SALAIRES	55'249.85		55'220		61'200	
200.303	BOURSE AVS AC AF	4'861.20		5'371		4'937	
200.304	BOURSE LPP	3'935.30		4'738		4'830	
200.305	BOURSE LAA APG	675.25		371		371	
200.306	FRAIS DU PERSONNEL	244.00		500		388	
200.309	COURS CADEAUX	500.00		500		500	
200.318	FRAIS CONTENTIEUX POURSUITES	135.15		500		704	
200.436	REMB TIERS DAP FRAIS RAPPEL		2'020.50		-		14'241

**JZU**

200.436 Arriérés de débiteurs d'exercices précédents et Remboursement de la Ville de Nyon pour activités dirigeantes réclamées et non fondées.

<b>21</b>	<b>IMPÔTS</b>	<b>200'609.37</b>	<b>9'809'530.22</b>	<b>200'000</b>	<b>9'996'100</b>	<b>190'362</b>	<b>11'263'050</b>
-----------	---------------	-------------------	---------------------	----------------	------------------	----------------	-------------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>210</b>	<b>IMPÔTS</b>	<b>200'609.37</b>	<b>9'809'530.22</b>	<b>200'000</b>	<b>9'996'100</b>	<b>190'362</b>	<b>11'263'050</b>
210.318	FRAIS PERCEPTION	69'640.38		75'000		95'381	
210.319	REMISES, MODIF.TAX. INTERCOMMUN.	10'059.35		-		4'797	
210.329	INTERETS REMUNERATOIRES	9'093.88		25'000		11'910	
210.330	DEFALCATIONS	111'815.76		100'000		243	
210.380	PROVISION CREANCES D'IMPOTS	-		-		78'030	
210.400	IMPOTS SUR LE REVENU PP		5'984'178.11		7'500'000		7'045'079
210.400.1	IMPOTS SUR LA FORTUNE PP		1'076'867.82		800'000		1'228'723
210.400.2	IMPOTS A LA SOURCE		73'227.37		200'000		209'610
210.400.3	IMPOTS SPECIAL ETRANGERS		217'379.85		400'000		242'459
210.401.1	IMPOTS SUR LE BENEFICE NET PM		297'793.95		150'000		522'910
210.401.2	IMPOTS SUR LE CAPITAL PM		941.10		20'000		387
210.401.3	IMPOTS COMPL SUR LES IMMEUBLES		29'391.00		30'000		30'301
210.402	IMPOTS FONCIER		562'800.80		520'000		557'311
210.404	DROIT DE MUTATION		338'151.00		-		340'760
210.405	IMPOTS SUCCESSIONS DONATIONS		189'833.80		-		26'160
210.406	IMPOTS SUR LES CHIENS		6'500.00		6'000		6'275
210.409	IMPOTS RECUPERE APRES DEFALCATION		429.15		-		-
210.410	PATENTES DIVERSES		231.30		100		263
210.422	MAJORATIONS INT. MORATOIRES		91'909.72		70'000		54'347
210.441	GAINS IMMOBILIERS		320'858.60		-		689'674
210.441.1	IMPOT FRONTALIERS		484'928.65		300'000		308'789
210.480	DISSOLUTION PROV CREANCE D'IMPOTS		134'108.00		-		-

**JZU**

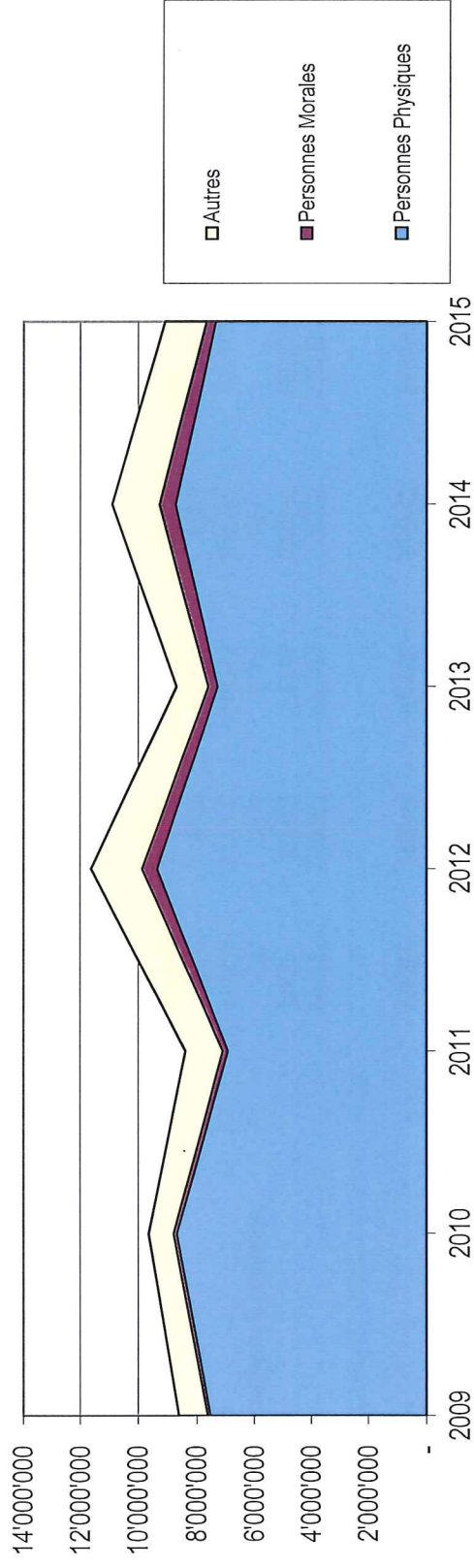
- 210.4xx Baisse substantielle des différents impôts PP et PM(revenu, fortune, source, bénéfice) par rapport à 2014, ainsi que des Gains immobiliers. Les années 2012 et 2014 étaient exceptionnelles, un certain phénomène cyclique tous les deux ans est à noter(voir graphique page suivante). La somme perçue pour les impôts frontaliers a elle sensiblement augmenté.
- 210.380 Ce montant est une recommandation du canton sur une probabilité de ne jamais percevoir cette somme d'impôts(actes de défauts de biens, etc.) et d'amortir un certain montant.
- 210.480

## REPARTITION DES RECETTES FISCALES - EVOLUTION

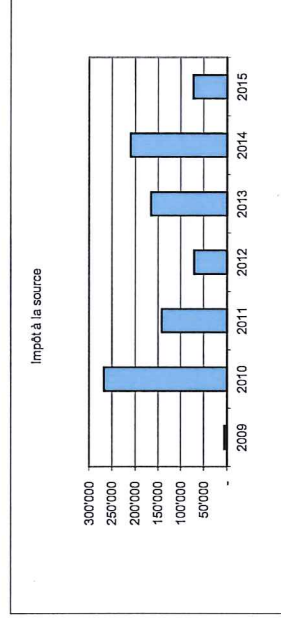
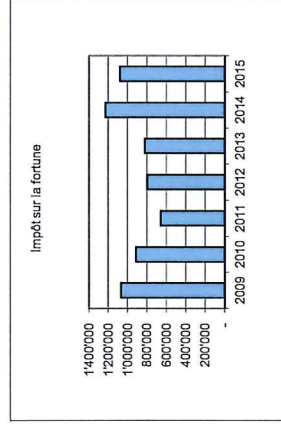
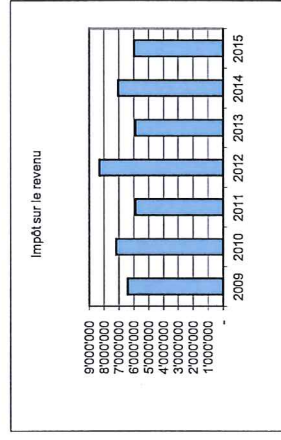
(sans les recettes sur intérêts moratoires et les impôts des frontaliers)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Personnes Physiques</b>							
Impôt sur le revenu	6'393'808	7'178'269	5'869'287	8'300'105	5'876'832	7'045'079	5'984'178.11
Impôt sur la fortune	1'070'293	913'258	659'158	798'186	823'030	1'228'723	1'076'867.82
Impôts à la Source	5'623	267'918	142'288	71'121	165'135	209'610	73'227.37
Impôts spécial étrangers	63'791	316'292	249'305	196'662	411'604	242'459	217'379.85
	<b>7'533'514</b>	<b>8'675'738</b>	<b>6'920'038</b>	<b>9'366'073</b>	<b>7'276'600</b>	<b>8'725'872</b>	<b>7'351'653</b>
<b>Personnes Morales</b>							
Impôt sur le bénéfice	46'611	43'592	88'660	468'935	277'991	522'910	297'793.95
Impôt sur le capital	26'693	49'579	64'420	12'674	24'081	387	941.10
Impôt complémentaire s/immeubles	27'656	27'675	28'515	28'233	28'928	30'301	29'391.00
	<b>100'960</b>	<b>120'846</b>	<b>181'595</b>	<b>509'842</b>	<b>331'000</b>	<b>553'598</b>	<b>328'126.05</b>
<b>Autres</b>							
Impôts foncier	288'735	308'284	493'656	511'628	533'254	557'311	562'800.80
Droit de mutation	355'222	252'462	372'489	536'386	290'518	340'760	338'151.00
Impôts sur les successions & Donation	1'195	12'335	5'247	5'940	-	26'160	189'833.80
Gains Immobiliers	319'809	272'275	410'729	699'057	254'015	689'674	320'858.60
Autres	6'050	6'238	6'194	6'388	9'184	6'538	6'731.30
	<b>971'010</b>	<b>851'593</b>	<b>1'288'315</b>	<b>1'759'398</b>	<b>1'086'970</b>	<b>1'620'443</b>	<b>1'418'375.50</b>
	<b>8'605'484</b>	<b>9'648'177</b>	<b>8'389'948</b>	<b>11'635'313</b>	<b>8'694'571</b>	<b>10'899'914</b>	<b>9'098'155</b>
Centimes communaux	59	59	53	55	55	55	55
Impôts communaux sur les successions & donations (conjoint & ligne directe)	non	non	non	non	non	non	non

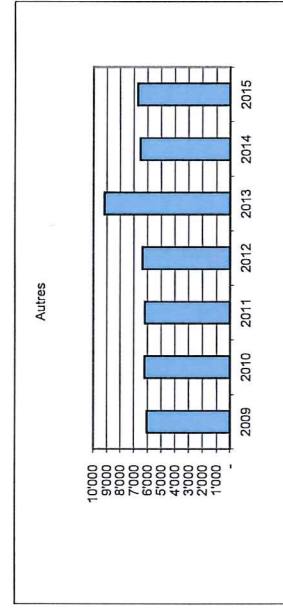
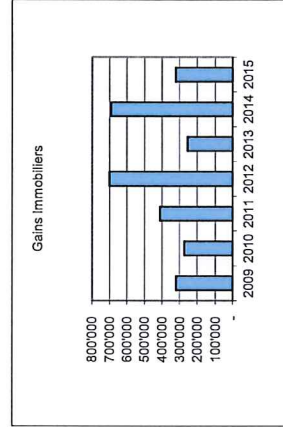
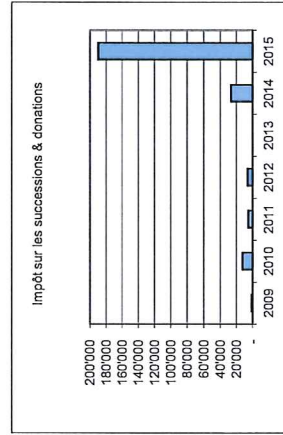
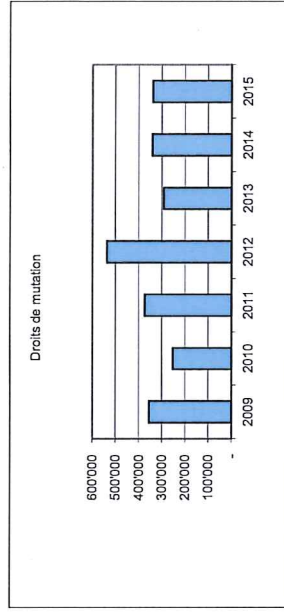
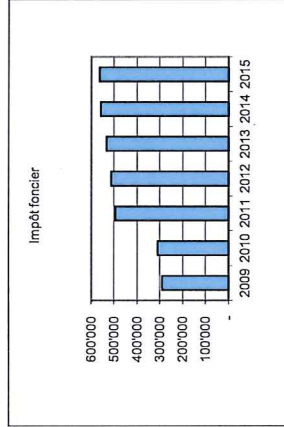
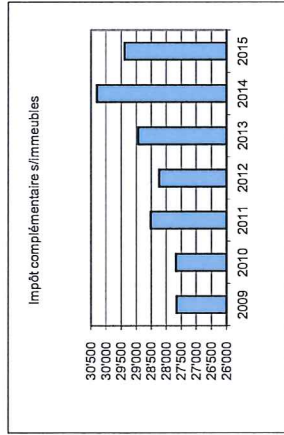
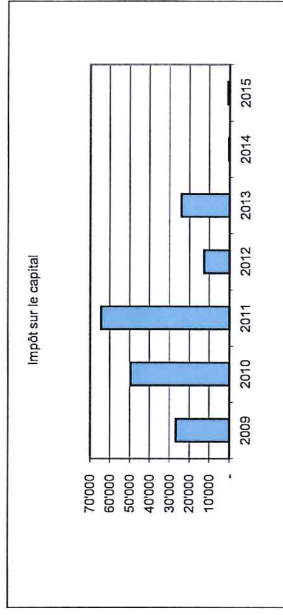
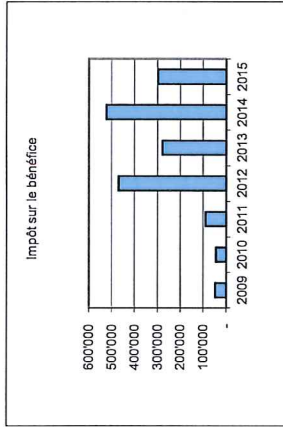
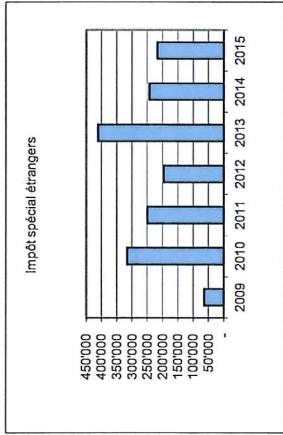
## REPARTITION DES RECETTES FISCALES - EVOLUTION



## EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 1/2



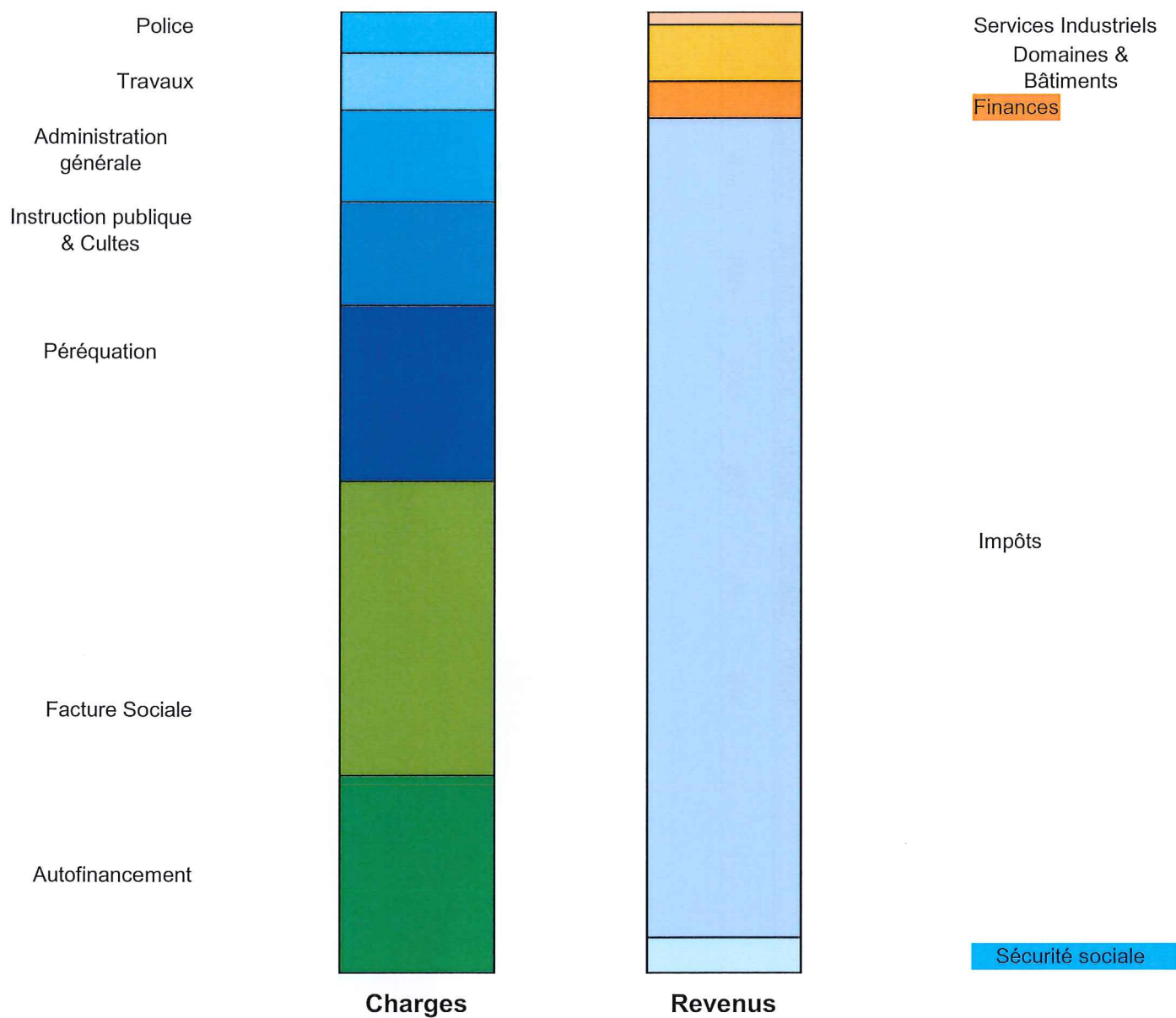
## EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 2/2



## RÉPARTITION DE L'UTILISATION DES RECETTES FISCALES (sans l'attribution aux réserves)

Administration générale	-1'018'046.09
Finances (hors impôts et sans péréquation)	408'123.30
Domaines & Bâtiments	629'602.09
Travaux	-633'225.60
Instruction publique & Cultes	-1'150'791.77
Police	-458'779.82
Sécurité sociale (sans Facture sociale)	392'698.10
Services Industriels	142'440.40
<b>Résultat I</b>	<b>-1'687'979.39</b>
<b>(Avant passage de l'État)</b>	
Facture Sociale	-3'267'079.00
Péréquation	-1'949'713.60
<b>Résultat II</b>	<b>-6'904'771.99</b>
<b>(Après passage de l'État)</b>	
Autofinancement du fonctionnement de l'exercice (sans les amortissements et attributions aux réserves obligatoires/budgétisées )	-2'193'382.71
<b>Résultat III</b>	<b>-9'098'154.70</b>
<hr/>	
<b>Financement</b>	
Par l'impôt	9'098'154.70
	<b>9'098'154.70</b>
<hr/>	
<b>Soit:</b>	
100 francs d'impôts	100.00
 <u>Sont distribués comme suit :</u>	
Facture Sociales	35.91
Péréquation	21.43
Solde à disposition	42.66
<b>Solde à disposition (total)</b>	<b>3'881'362</b>
 qui doit servir à financer :	
Le ménage communal	-1'687'979
L'autofinancement de l'exercice	-2'193'383
	<b>-3'881'362</b>
<hr/>	

## RÉPARTITION DE L'UTILISATION DES RECETTES FISCALES (GRAPHIQUE)

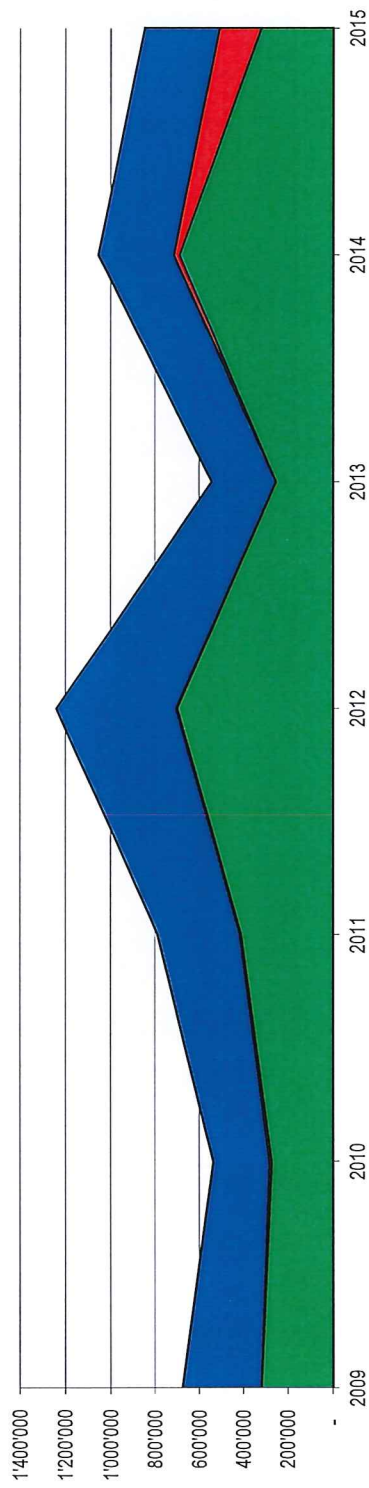


## RECETTES NON BUDGETISÉES - EVOLUTION

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Droits de mutation	355'222	252'462	372'489	536'386	290'518	340'760	338'151
Impôts sur les successions & donations	1'195	12'335	5'247	5'940	-	26'160	189'834
Gains Immobiliers	319'809	272'275	410'729	699'057	254'015	689'674	320'859
	<b>676'226</b>	<b>537'071</b>	<b>788'465</b>	<b>1'241'383</b>	<b>544'532</b>	<b>1'056'595</b>	<b>848'843</b>

Autofinancement 743'971 8'386'253 932'840 932'840 -1'445'387 1'230'902 2'292'406

Part des recettes dans l'autofinancement 91% 6% 85% 133% -38% 86% 37%



<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>2'216'377.18</b>	<b>212'600.98</b>	<b>2'590'657</b>	<b>119'000</b>	<b>2'652'095</b>	<b>140'888</b>
-----------	--------------------------	---------------------	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>220</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>2'216'377.18</b>	<b>212'600.98</b>	<b>2'590'657</b>	<b>119'000</b>	<b>2'652'095</b>	<b>140'888</b>
220.318	FRAIS BANCAIRES	1'795.59		500		2'395	
220.321	INTERETS S/DETTES A CRT TERME	-		-		35	
220.322.1	INT EMP EC & MOBILIER 07 "LE CORDEX"	-		-		-	
220.322.2	INT EMP EC 99 & TR 84-99 "L'OUJON"	-		-		-	
220.322.3	INT EMP BÂT 78 "LE GOSSAN"	85'836.75		85'414		95'118	
220.322.4	INT EMP ROUTES "CEZILLE & DUILLIER"	16'972.00		19'806		21'026	
220.322.5	INT EMP LG TERME "F. à L'AUTRE"	83'016.20		81'728		84'265	
220.322.6	INT EMP LG TERME "SOURCE VIVE"	22'162.70		22'275		47'536	
220.330	FINANCES PERTE SUR DEBITEURS	857.94		-		2'784	
220.330.2	AMORT. SUR TITRES ET PLACEMENTS	9'800.00		-		10'300	
220.352	FONDS PEREQUATION HORIZONTAL	1'960'936.00		1'960'935		2'360'440	
220.352.1	FDS PEREQUATION SOLDE ANNEE PRECED	-		400'000		8'196	
220.365	SUBVENTIONS	-		-		-	
220.380	FONDS RÉSERVE TRAV. FUTURS	-		-		-	
220.380.1	FONDS RÉSERVE ENERGIE RENOUV.	20'000.00		20'000		20'000	
220.380.2	FONDS RÉS. ACHATS TERRAINS(9282.4)	15'000.00		-		-	
220.422	REVENUS PATRIMOINE FINANCIER		18'168.03		19'000		34'972
220.424	GAINS COMPTABLES S/PART FINANCIER		15'000.00		-		-
220.427	REVENUS PATRIMOINE ADMINISTRAT		-		-		-
220.434	TAXE USAGE DU SOL/ROMANDE ENERGIE		96'407.00		100'000		105'515
220.441	REDISTRIBUTION TAXE CO2		672.55		-		401
220.452	PART COMMUNES PEREQUATION		71'131.00		-		-
220.465	PART DE TIERS		11'222.40		-		-

JZU

220.422 Revenus du prêt à CAD SA(2870.-), revenus des dividendes d'actions Romande Energie(15000.-). Intérêts des autres comptes bancaires  
220.434 Ristourne Romande Energie.

<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON VENTILÉS</b>	<b>1'700'000.00</b>	<b>-</b>	<b>500'000</b>	<b>-</b>	<b>880'000</b>	<b>-</b>
-----------	--	---------------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>230</b>	<b>AMORTISSEMENTS DES PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF</b>	<b>1'700'000.00</b>	<b>-</b>	<b>500'000</b>	<b>-</b>	<b>880'000</b>	<b>-</b>
230.330	PATR. FINANCIER DIVERS	-		-		-	
230.331	TITRES ET PLACEMENT PART ADM	-		-		-	
230.380	ATTRIBUTION FONDS RÉSERVE	1'200'000.00		-		880'000	
230.380.8	ATTRIBUTION FDS RESERVE CANTONAL	500'000.00		500'000		-	
230.480	PRELEVEMENT RESERVES		-		-		-

JZU

<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	4'182'587.30	10'024'151.70	3'357'857	10'115'100	3'795'387	11'418'179
----------	-----------------	--------------	---------------	-----------	------------	-----------	------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
20	COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	65'600.75	2'020.50	67'200	-	72'931	14'241
21	IMPÔTS	200'609.37	9'809'530.22	200'000	9'996'100	190'362	11'263'050
22	SERVICE FINANCIER	2'216'377.18	212'600.98	2'590'657	119'000	2'652'095	140'888
23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON VENTILÉS	1'700'000.00	-	500'000	-	880'000	-

<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>11'291.40</b>	<b>76'876.40</b>	<b>14'000</b>	<b>81'600</b>	<b>5'617</b>	<b>77'408</b>
-----------	-----------------	------------------	------------------	---------------	---------------	--------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>310</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>11'291.40</b>	<b>76'876.40</b>	<b>14'000</b>	<b>81'600</b>	<b>5'617</b>	<b>77'408</b>
310.311	ACHATS MACHINES MATERIEL EXPL	781.95		1'000		-	
310.314	ENTRETIEN	8'876.50		10'000		5'617	
310.351	FEU BACTERIEN	1'632.95		3'000		-	
310.423	LOCATIONS DIVERSES		76'876.40		81'600		77'408
310.427	LOCATION BOIS-DE-CHENES (2/3)		-		-		-
310.451	REMB FEU BACTERIEN		-		-		-

**GRI**

<b>32</b>	<b>FORÊTS</b>	<b>879'225.11</b>	<b>759'419.65</b>	<b>134'180</b>	<b>51'160</b>	<b>100'349</b>	<b>51'968</b>
-----------	---------------	-------------------	-------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>320</b>	<b>FORÊTS</b>	<b>783'750.86</b>	<b>651'026.00</b>	<b>86'630</b>	<b>1'000</b>	<b>61'596</b>	<b>1'264</b>
320.314	ENTRETIENS FORÊTS-TERRAINS HORS COMMUNE	5'617.20		8'000		-	
320.352	FRAIS TRIAGE "LA COLLINE"	128'447.66		78'630		61'596	
320.380	ATTRIB. FDS RES. BOIS-DE-CHENES	649'686.00		-		-	
320.435	VENTE BOIS		1'340.00		1'000		1'264
320.465	PARTICIP. & SUBVENTIONS DE TIERS		649'686.00		-		-

**GGI**

- 320.352 Prix de Vente du bois de service en nette chute en raison du taux plancher du CHF face à l'Euro, malgré une augmentation du volume. Frais d'exploitation également en hausse. Nette aggravation de la situation par rapport à 2014. Le compte "Avance communes" 9115.13 (39'056.-) a été remboursé également pour le solde 2014
- 320.380 Contribution unique de l'Etat pour la Réserve intégrale a été affectée au fonds de réserve. Voir 320.465
- 320.465 idem

<b>321</b>	<b>PATURAGES</b>	<b>95'474.25</b>	<b>108'393.65</b>	<b>47'550</b>	<b>50'160</b>	<b>38'753</b>	<b>50'704</b>
321.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	-		-		-	
321.313	ACHATS MARCHANDISES MURETS	13'211.55		10'000		-	
321.314	ENTRETIEN CHALETS CLÔTURES & ROUTES ALPAGES	10'850.65		23'500		24'748	
321.314.1	RETROCESSION COMMUNALE AUX AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES	9'300.00		10'300		10'300	
321.318	ASSURANCES RC ECA	3'288.40		3'750		3'704	
321.380.1	ATTRIB. FDS RES. CHALETS	58'823.65		-		-	
321.423	LOCATIONS PATURAGES		34'770.00		34'760		34'770
321.435	VENTE BOIS		-		-		-
321.436	PART AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES		14'800.00		15'400		15'400
321.436.1	PART TIERS ASS ECA		58'823.65		-		534

- 321.313 Subvention du PNRJVD à venir en 2016.
- 321.314 Clôtures non remplacées, en meilleur état que prévu et moins de dégâts dus aux sangliers. Coupes de bois moins importantes (4'000.- vs 7'000.- budget) que prévu.
- 321.380.1 Les subventions ECA pour les dégâts dus à la grêle en 2013 ont été
- 321.436.1 attribués à un fonds de réserve.

**GGI**

<b>35</b>	<b>BÂTIMENTS</b>	908'428.95	1'396'881.50	905'078	1'324'790	700'798	1'308'113
-----------	------------------	------------	--------------	---------	-----------	---------	-----------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3500</b>	<b>BÂTIMENTS COMMUNAUX</b>	<b>249'948.10</b>	<b>231'876.50</b>	<b>183'830</b>	<b>142'310</b>	<b>145'846</b>	<b>156'502</b>
3500.301	SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.	18'215.35		21'700		19'377	
3500.303	CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF	1'591.85		-		1'456	
3500.304	CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP	1'885.00		-		1'149	
3500.305	CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG	254.10		-		153	
3500.311	ACHATS MOB. MACH. MATERIEL COMM	1'264.95		9'000		1'576	
3500.312	ACHATS ELECTRICITE COMMUNAL	14'318.85		15'740		15'253	
3500.313	ACHATS MARCH PROD ENT COMMUNAL	-		4'000		-	
3500.314	ENTRETIEN COMMUNAL	57'685.80		65'800		13'368	
3500.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	26'055.35		31'740		34'581	
3500.315	ENT MOBILIER INST TECH COMMUNAL	1'006.05		2'000		5'948	
3500.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	-		150		-	
3500.318	PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL	17'670.80		18'700		17'985	
3500.331	AMORTISSEMENT PATR. ADMINISTRATIF	-		-		-	
3500.332	AMORT. SUPPL. PATR. ADMINISTRATIF	-		-		-	
3500.380	ATTRIB FDS RESERVE BOIS-CHENES (9282.6)	95'000.00		-		20'000	
3500.380.1	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.6)	15'000.00		15'000		15'000	
3500.427.0	LOYERS COMMUNAUX		50'480.00		52'220		48'110
3500.427.1	LOYERS BOIS-DE-CHENES PATR ADM (1/3)		95'000.00		-		20'000
3500.427.2	DECOMPTE LOYERS RYTZ		82'710.50		90'090		88'233
3500.436	PART DE TIERS		3'686.00		-		159
3500.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		-		-		-

3500.311 L'achat du bar "manifestations" a été budgété sous 3509.311.  
3500.313 Pas d'achats de produits d'entretien et/ou groupés avec achats pour autres bâtiments. "Réserve non ventilée" moins utilisée  
3500.314 Coût épuration moins important. "Réserve non ventilée" moins utilisée.  
3500.380 Contribution de l'Etat a été affectée au fonds de réserve du Bois-de-Chênes. Voir 3500.427.1  
3500.427.1 idem  
3500.427.2 Réfection appartement lors du changement de locataire et inondation.  
3500.436 Subvention ECA pour inondation

**CBU**

<b>3501</b>	<b>ANCIENNE POSTE</b>	<b>29'550.40</b>	<b>81'106.80</b>	<b>38'250</b>	<b>82'730</b>	<b>24'326</b>	<b>80'758</b>
3501.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	5'500.00		9'700		3'405	
3501.314	ENTRETIEN COMMUNAL	6'383.80		7'000		5'414	
3501.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	11'621.25		14'500		7'866	
3501.315	ENT MOB & INST TECH COMMUNAL	45.35		1'000		1'641	
3501.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	-		50		-	
3501.318	PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL	-		-		-	
3501.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.7)	6'000.00		6'000		6'000	
3501.427	LOYERS COMMUNAUX		1'440.00		1'690		1'440
3501.427.2	DECPTE LOYERS REGIE RYTZ		78'846.00		81'040		79'318
3501.436	PART DE TIERS		820.80		-		-
3501.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		-		-		-

3501.311 Pas d'achat de tapis et mobilier moins cher.  
3501.315 "Réserve non ventilée" moins utilisée.

**CBU**

<b>35</b>	<b>BÂTIMENTS</b>
-----------	------------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3503</b>	<b>AUBERGE COMMUNALE</b>	<b>46'828.65</b>	<b>123'793.55</b>	<b>53'880</b>	<b>126'300</b>	<b>54'264</b>	<b>125'632</b>
3503.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	-		-		-	
3503.314	ENTRETIEN COMMUNAL	11'577.00		20'500		14'106	
3503.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZ	27'251.65		25'380		32'158	
3503.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	-		-		-	
3503.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	-		-		-	
3503.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.13)	8'000.00		8'000		8'000	
3503.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYZ		123'193.55		126'300		124'982
3503.436	PARTICIPATIONS DE TIERS		600.00		-		650
3503.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		-		-		-

3503.314 Drainages sous-sol non réalisés. "Réserve non ventilée" moins utilisée.

<b>CBU</b>
------------

<b>3505</b>	<b>D'UNEFONTAINE À L'AUTRE</b>	<b>91'571.70</b>	<b>327'624.00</b>	<b>76'350.00</b>	<b>338'640.00</b>	<b>82'645</b>	<b>327'157</b>
3505.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	-		2'200		-	
3505.314	ENTRETIEN COMMUNAL	2'314.45		-		-	
3505.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZ	75'757.25		60'650		69'145	
3505.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.15)	13'500.00		13'500		13'500	
3505.423.2	DECPT LOYERS REGIE RYZ		327'624.00		338'640		326'946
3505.436	PARTICIPATIONS DE TIERS		-		-		211

3505.314.2 Frais suppl. dus aux réparations des dégats de grêle de 2013. Voir 3505.436

3505.423.2 Vacance d'un appartement.

3505.436 Subvention ECA (11000.-) est venue en 2016.

<b>CBU</b>
------------

**35 BÂTIMENTS**

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3506</b>	<b>BÂTIMENT 1912 "LE MONTANT"</b>	<b>85'671.55</b>	<b>76'580.60</b>	<b>126'460</b>	<b>83'500</b>	<b>76'792</b>	<b>83'492</b>
3506.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	-		2'000		-	
3506.312	ACHATS ELECTRICITE COMMUNAL	645.00		2'000		1'256	
3506.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	-		15'010		13'882	
3506.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN COMM	1'115.05		1'500		803	
3506.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	31'321.85		53'300		2'743	
3506.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	-		800		686	
3506.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZT	43'719.65		34'250		40'868	
3506.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH COMM	-		8'500		7'685	
3506.315.1	CONTRATS ENT MOB & INST TECH COMM	-		230		-	
3506.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	-		-		-	
3506.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.16)	8'870.00		8'870		8'870	
3506.427	LOYER SALLES DE CLASSE "LE MONTANT"		45'500.00		45'500		45'500
3506.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYZT		30'672.00		38'000		37'992
3506.436	PART DE TIERS		408.60		-		-

3506.312.1 Les charges de chauffage ont été imputées dans les comptes Rytz 2016.

3506.314 nettoyage gratuits non utilisé/isolation sur plafonds locataires non réalisé/pas nécessaire de vidanger la fosse "réserve non ventilée" moins utilisée/mise en conformité OIBT moins chère

3506.314.2 réfection appartement lors du changement de locataire et vacance appartement

3506.427.2 Vacance appartement pendant réfection.

**CBU**

<b>3507</b>	<b>BOUCHERIE</b>	<b>5'977.05</b>	<b>26'400.00</b>	<b>3'480</b>	<b>26'400</b>	<b>2'242</b>	<b>26'400</b>
3507.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	2'052.00		-		-	
3507.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZT	3'925.05		3'480		2'242	
3507.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH COMM	-		-		-	
3507.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYZT		26'400.00		26'400		26'400

3506.314 Intervention sur structure bâtiment pour l'installation du "rendeur de monnaie".

**CBU**

**35 BÂTIMENTS**

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3508</b>	<b>EGLISE</b>	<b>69'834.35</b>	<b>8'729.85</b>	<b>60'488</b>	<b>-</b>	<b>28'574</b>	<b>-</b>
3508.301	SALAIRES CONCIERGERIE EGLISE	1'483.50		3'725		2'190	
3508.303	CONCIERGERIE EGLISE AVS AC AF	105.30		450		25	
3508.304	CONCIERGERIE EGLISE LPP	-		-		-	
3508.305	CONCIERGERIE EGLISE LAA APG	20.70		75		17	
3508.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	-		500		302	
3508.312	ACHATS ELECTRICITE COMBUSTIBLE	3'899.70		3'500		3'217	
3508.313	ACHATS MARCH PROD ENT	-		500		-	
3508.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	40'759.00		27'500		454	
3508.314.1	CONTRATS ENTRETIEN	356.40		600		1'156	
3508.315	ENT MOB & INST TECH	1'799.05		1'500		-	
3508.315.1	CONTRAT ENT INST TECH	408.00		850		-	
3508.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	1'002.70		1'288		1'213	
3508.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.18 )	20'000.00		20'000		20'000	
3508.436	PART DE TIERS		8'729.85	-		-	

3508.314 Plus-values lors de la réfection de la toiture et des menuiseries extérieures.  
 3508.436 Subvention ECA pour toiture.

**CBU**

<b>3509</b>	<b>SALLE COMMUNALE "LE GOSSAN"</b>	<b>229'189.60</b>	<b>230'800.20</b>	<b>254'260</b>	<b>232'610</b>	<b>182'747</b>	<b>235'622</b>
3509.301	SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.	27'549.05		34'083		26'468	
3509.303	CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF	2'309.85		3'850		1'496	
3509.304	CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP	1'884.90		-		2'158	
3509.305	CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG	384.35		267		209	
3509.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	35'227.35		41'150		9'793	
3509.312	ACHATS ELECTRICITE	23'264.30		25'000		22'259	
3509.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	30'890.15		33'000		32'465	
3509.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	6'778.00		5'150		4'490	
3509.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	56'900.60		57'500		7'315	
3509.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	-		2'000		2'038	
3509.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	9'559.70		14'200		38'985	
3509.315.1	CONTRATS ENT INST TECH	14'756.85		15'860		12'485	
3509.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	7'684.50		10'200		10'586	
3509.331	AMORT PATR ADM	-		-		-	
3509.380	FONDS RENOVATION (9281.9)	12'000.00		12'000		12'000	
3509.427	LOYERS GRANDE SALLE		5'415.20		7'610		9'922
3509.427.1	LOYERS COLLEGE		225'000.00		225'000		225'200
3509.436	PARTICIPATION DE TIERS		385.00		-		500
3509.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		-		-		-

3509.311 L'achat du bar "manifestations" a été imputé sous 3500.311.  
 3509.315 pas d'interventions sur circuits de chauffage secondaires et pas de réparations des instal. sanitaires, diverses interventions moins chères que prévues au budget (réparations hors contrats d'entretien)

**CBU**

<b>35</b>	<b>BÂTIMENTS</b>
-----------	------------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3510</b>	<b>PAVILLON</b>	<b>27'155.35</b>	<b>10'885.00</b>	<b>57'580</b>	<b>10'000</b>	<b>58'541</b>	<b>13'242</b>
3510.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	845.40		5'000		3'410	
3510.312	ACHATS ELECTRICITE	2'283.35		2'000		2'000	
3510.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	4'117.50		5'200		5'047	
3510.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	663.45		1'400		374	
3510.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	5'278.30		34'000		34'569	
3510.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	-		250		119	
3510.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	1'909.05		2'700		620	
3510.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	2'718.15		4'330		2'707	
3510.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	2'340.15		2'700		2'696	
3510.331	AMORTISSEMENT PATR. ADMINISTRATIF	-		-		-	
3510.332	AMORT. PATR. ADMINISTRATIF SUPPL.	-		-		-	
3510.380	ATTRIBUTION FONDS DE RENOVATION	7'000.00		-		7'000	
3510.427	LOYERS		10'820.00		10'000		10'822
3510.436	PART DE TIERS		65.00		-		2'420
3510.480	PRELEVEMENT FDS DE RENOVATION		-		-		-

3510.314 Remise en état de la terrasse reporté à 2016.(encore à l'étude)

<b>CBU</b>
------------

<b>3511</b>	<b>SOURCE VIVE</b>	<b>72'702.20</b>	<b>279'085.00</b>	<b>50'500</b>	<b>282'300</b>	<b>44'821</b>	<b>259'308</b>
3511.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	87.00		5'000		-	
3511.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	-		-		95	
3511.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	-		3'000		540	
3511.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZT	62'615.20		42'500		29'522	
3511.315	ENTRETIEN MOB. & INSTALLATION TECH.	-		-		-	
3511.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	-		-		4'665	
3511.380	ATTRIBUTION FONDS DE RENOVATION	10'000.00		-		10'000	
3511.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYZT		279'085.00		282'300		259'308

3511.314.2 Diverses interventions hors contrats et garanties ont été prises en charge par la régie.

<b>CBU</b>
------------

<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>	1'798'945.46	2'233'177.55	1'053'258	1'457'550	806'764	1'437'489
----------	------------------------------	--------------	--------------	-----------	-----------	---------	-----------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
31	TERRAINS	11'291.40	76'876.40	14'000	81'600	5'617	77'408
32	FORÊTS	879'225.11	759'419.65	134'180	51'160	100'349	51'968
35	BÂTIMENTS	908'428.95	1'396'881.50	905'078	1'324'790	700'798	1'308'113

<b>41</b>	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	<b>44'066.35</b>	<b>39'123.30</b>	<b>33'000</b>	<b>40'000</b>	<b>47'142</b>	<b>98'483</b>
-----------	--------------------------	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>410</b>	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	<b>44'066.35</b>	<b>39'123.30</b>	<b>33'000</b>	<b>40'000</b>	<b>47'142</b>	<b>98'483</b>
410.310	PARUTIONS ENQUÊTES (140.310)	2'936.70		3'000		1'986	
410.318	FRAIS ENQUÊTE STI (140.318.2)	41'129.65		30'000		45'155	
410.431	PERMIS CONSTRUIRE HABITER AUT DIV		39'123.30		40'000		98'483

410.431 Nouvelles constructions à la Montau et ailleurs.

JZU

<b>42</b>	<b>SERVICE DE L'URBAMISME</b>	<b>38'520.00</b>	<b>-</b>	<b>48'600</b>	<b>-</b>	<b>36'080</b>	<b>-</b>
-----------	-------------------------------	------------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISAME</b>	<b>38'520.00</b>	<b>-</b>	<b>48'600</b>	<b>-</b>	<b>36'080</b>	<b>-</b>
420.318	PREST SERVICES HONORAIRES	38'520.00		48'600		36'080	

420.318 Plan de quartier Morant-Lorraine tjrs pas activé en 2015. Participation de Genolier pour le Conseil Régional (20.- / hab)

JZU

<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>549'167.70</b>	<b>13'036.35</b>	<b>546'218</b>	<b>18'030</b>	<b>419'731</b>	<b>11'453</b>
-----------	---------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>430</b>	<b>RÉSEAU ROUTIER</b>	<b>549'167.70</b>	<b>13'036.35</b>	<b>546'218</b>	<b>18'030</b>	<b>419'731</b>	<b>11'453</b>
430.301	SALAIRES ROUTES	152'961.05		181'422		161'449	
430.303	ROUTES AVS AC AF	13'400.70		14'207		14'169	
430.304	ROUTES LPP	9'470.45		8'232		8'283	
430.305	ROUTES LAA APG	1'680.65		1'639		1'629	
430.306	INDEMNISATION Et REMB. FRAIS	14'557.55		6'200		4'788	
430.309	COURS DE FORMATION	1'509.00		500		50	
430.311	ACHATS MACHINE MATERIEL SIGNAUX	59'973.50		61'800		21'886	
430.311.1	ACHATS SIGNALISATION	34'919.00		34'200		16'708	
430.312	ACHATS ELECTRICITE	15'460.15		25'000		16'467	
430.313	ACHATS MARCHANDISES PROD ENTRETIEN	35'862.15		27'000		16'375	
430.314	ENTRETIEN	73'368.00		92'000		83'298	
430.314.1	FORETS ENTRETIEN CHEMINS FORESTIERS	-		3'000		-	
430.314.2	DENEIGEMENT	30'698.50		15'000		9'764	
430.315	ENTRETIEN MACH VHC INST TECH	33'169.35		12'000		11'241	
430.318	ASSURANCES VHC EXPERTISES	12'584.40		12'118		12'131	
430.331	AMORTISSEMENT VEHICULES	-		-		-	
430.331.4	AMORT. CH. PIETONNIER RTE DE DUILLIER	11'900.00		11'900		11'900	
430.332	AMORTISSEMENT SUPPL P ADM	-		-		-	
430.351	CHARGES CANTONALES S. HIVERNAL	32'653.25		25'000		14'593	
430.380	ATTRIB FONDS RENOUV. MAT & VHC (9281.3)	15'000.00		15'000		15'000	
430.436	PARTICIPATION DE TIERS		13'036.35		18'030		11'453

**GGI**

- 430.306 Défraiement de trois stagiaires en plus.
- 430.311 Les bacs à fleurs(Fr. 11'000.-), les totems et les îlots ont été réalisés en 2015.
- 430.312 Diminution de la facture d'électricité en conformité avec 2014 (budget surévalué).
- 430.313 Stock de sel en réserve et hiver clément.
- 430.314 Suppléments pour divers travaux et réparations imprévus. (Rte de Duillier et borne lumineuse vandalisée)
- 430.314.2 Hiver particulièrement neigeux exigeant un plus grand nombre de passages.
- 430.315 Grands services non prévus sur plusieurs machines (Chariot élévateur, lame à neige, Balayeuse, Bücher Ladog)(Fr 17'160.-;
- 430.351 idem 430.314.2

<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS</b>	<b>38'033.00</b>	<b>3'800.00</b>	<b>43'161</b>	<b>-</b>	<b>34'227</b>	<b>800</b>
-----------	---	------------------	-----------------	---------------	----------	---------------	------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>440</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS</b>	<b>38'033.00</b>	<b>3'800.00</b>	<b>43'161</b>	<b>-</b>	<b>34'227</b>	<b>800</b>
440.301	SALAIRES CIMETIERE	23'950.10		24'640		20'175	
440.303	CIMETIERE AVS AC AF	2'092.20		1'808		1'770	
440.304	CIMETIERE LPP	822.40		808		813	
440.305	CIMETIERE LAA APG	603.95		505		495	
440.311	ACHAT MACH & MATERIEL	115.55		1'000		-	
440.313	ACHATS MARCHANDISES	273.00		1'000		-	
440.314	ENTRETIEN	5'451.95		6'000		5'615	
440.352	CENTRE FUNERAIRE	4'723.85		7'400		5'361	
440.436	PART TIERS		1'000.00		-		-
440.465	CONCESSIONS		2'800.00		-		800
440.480	PRELEVEMENT RESERVE		-		-		-

GRI

<b>45</b>	<b>ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS</b>	<b>356'323.00</b>	<b>268'310.45</b>	<b>359'366</b>	<b>214'620</b>	<b>339'159</b>	<b>316'468</b>
-----------	-------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>450</b>	<b>ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS</b>	<b>356'323.00</b>	<b>268'310.45</b>	<b>359'366</b>	<b>214'620</b>	<b>339'159</b>	<b>316'468</b>
450.301	SALAIRES ORDURES	39'569.60		38'747		44'290	
450.303	ORDURES AVS AC AF	2'040.80		2'107		2'176	
450.304	ORDURES LPP	1'274.65		486		1'636	
450.305	ORDURES LAA APG	683.70		526		545	
450.306	INDEMNISATION ET REMB. FRAIS	454.00		-		-	
450.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	969.85		3'000		705	
450.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	375.00		500		-	
450.314	ENTRETIEN DECHETTERIES	72.90		7'000		13'501	
450.318	DECHETS ENCOMB. & ECO-POINTS	157'798.55		143'000		157'866	
450.318.1	INFORMATION & ACTIONS SPECIFIQUES	16'128.90		25'000		1'025	
450.318.2	ORDURES MENAGERES	127'364.10		130'000		106'389	
450.318.3	DECHETS CARNES	5'027.80		4'000		6'047	
450.319	TAXE TVA	4'563.15		5'000		4'979	
450.430	TVA		11'813.85		-		13'084
450.434	TAXES ANNUELLES		144'847.40		121'000		160'670
450.435	RISTOURNE SADEC RETROCESSION TRIDEL		89'502.10		88'620		128'347
450.436	PART TIERS VENTE COMPOSTIERE		18'215.35		1'000		9'261
450.436.3	PART TIERS DECHETS CARNES		3'931.75		4'000		5'106

GRI

- 450 De manière générale : meilleur tri des déchets que prévu, mais du même ordre qu'en 2014  
450.314 Entretien à la déchèterie de Barin limité à un minimum (nouvelle déchèterie)  
450.318.1 Moins de frais pour la communication liée au ramassage des déchets organiques (reprise d'éléments graphiques d'autres communes)  
450.435 Ristourne conforme au budget de la part de la SADEC.  
450.436 Achats des containers bruns pour déchets organiques sur le cpte 450.318.1 et vente sur 450.436

<b>46</b>	<b>RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION</b>	<b>268'258.75</b>	<b>268'258.75</b>	<b>259'286</b>	<b>259'286</b>	<b>281'731</b>	<b>281'731</b>
-----------	---------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>460</b>	<b>RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION</b>	<b>268'258.75</b>	<b>268'258.75</b>	<b>259'286</b>	<b>259'286</b>	<b>281'731</b>	<b>281'731</b>
460.301	SALAIRES EGOUTS	3'683.45		6'599		4'080	
460.303	EGOUTS AVS AC AF	324.15		358		358	
460.304	EGOUTS LPP	262.50		316		323	
460.305	EGOUTS LAA APG	44.80		25		25	
460.311	ACHAT MACHINE MATERIEL	-		500		-	
460.312	ACHATS ELECTRICITE	423.80		500		103	
460.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	-		500		-	
460.314	ENTRETIEN RESEAU	32'797.65		50'000		8'488	
460.318	HONORAIRES ET PRESTATION DE SERVICES	22.25		27		27	
460.330	AMORTISSEMENT CREANCES & DEBITEURS	-		-		-	
460.331	AMORTISSEMENT PATR. ADMINISTRATIF	-		-		-	
460.332	AMORTISSEMENT SUPPLÉMENTAIRE	-		-		-	
460.352	FRAIS APEC	164'580.35		160'462		163'481	
460.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.2)	26'119.80		-		64'847	
460.381.1	ATTRIB FINANC SPECIAUX PGEE (9280.4)	40'000.00		40'000		40'000	
460.434	TAXES PERIODIQUES		194'998.45		178'000		191'285
460.434.1	TAXES RACCORDEMENTS		26'119.80		-		84'327
460.434.3	TAXES PERIODIQUES PGEE		-		40'000		-
460.436	PART. DE TIERS		6'311.25		-		-
460.452	RISTOURNE APEC		-		-		6'119
460.481	PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.2)		40'829.25		41'286		-

JZU

- 460.314 Travaux d'entretien moins importants que prévus dont certains ont été pris en charge ds le Préavis PGEE.  
460.381 Taxes de raccordement sont directement versées au fonds de réserve affecté ! Voir 460.434.1  
460.434.1 Taxes de raccordement moins importantes mais non budgétisées !  
460.434.3 Ce prélèvement prévu au budget a déjà été annulé depuis 2014.  
460.436 Remboursement par les privés des travaux de remise en état des conduites EU/EC Rte de Châtel.

<b>47</b>	<b>COURS D'EAU, RIVES ET PORTS</b>	<b>24'374.00</b>	<b>11'868.55</b>	<b>15'000</b>	<b>4'000</b>	<b>19'190</b>	<b>7'246</b>
-----------	------------------------------------	------------------	------------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>470</b>	<b>COURS D'EAU</b>	<b>24'374.00</b>	<b>11'868.55</b>	<b>15'000</b>	<b>4'000</b>	<b>19'190</b>	<b>7'246</b>
470.314	ENTRETIEN	24'374.00		15'000	-	19'190.20	
470.436	PART de TIERS		1'500.00		-		-
470.451	PART CANTON		10'368.55		4'000		7'245.60

GRI

- 470.314 Plus de travaux et par conséquent plus de subsides que prévu dans 470.451.  
470.451 idem

<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	1'318'742.80	604'397.40	1'304'631	535'936	1'177'260	716'180
----------	----------------	--------------	------------	-----------	---------	-----------	---------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
41	SERVICE TECHNIQUE	44'066.35	39'123.30	33'000	40'000	47'142	98'483
42	SERVICE DE L'URBAMISME	38'520.00	-	48'600	-	36'080	-
43	ROUTES	549'167.70	13'036.35	546'218	18'030	419'731	11'453
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS	38'033.00	3'800.00	43'161	-	34'227	800
45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	356'323.00	268'310.45	359'366	214'620	339'159	316'468
46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	268'258.75	268'258.75	259'286	259'286	281'731	281'731
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	24'374.00	11'868.55	15'000	4'000	19'190	7'246



<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ÉCOLES</b>	40'730.44	-	38'950	-	34'629	-
-----------	----------------------------------	-----------	---	--------	---	--------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
500	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	40'730.44	-	38'950	-	34'629	-
500.352	PART AISGE	40'730.44		38'950		34'629	

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

FRA

<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	460'964.90	-	453'150	-	402'271	-
-----------	------------------------------	------------	---	---------	---	---------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	460'964.90	-	453'150	-	402'271	-
510.352	PART AISGE	460'964.90		453'150		402'271	

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

FRA

<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	625'487.53	-	647'800	-	607'415	-
-----------	--------------------------------	------------	---	---------	---	---------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	625'487.53	-	647'800	-	607'415	-
520.352	PART AISGE	625'487.53		647'800		607'415	

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

FRA

<b>54</b>	<b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	2'792.75	-	5'600	-	2'569	-
-----------	---	----------	---	-------	---	-------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'792.75	-	5'600	-	2'569	-
540.352	ORIENTATION PROFESSIONNELLE NYON	2'792.75		5'600		2'569	

FRA

<b>56</b>	<b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>	11'529.00	-	7'870	-	8'014	-
-----------	------------------------------------	-----------	---	-------	---	-------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	11'529.00	-	7'870	-	8'014	-
560.352	PART CLINIQUE DENTAIRE	11'529.00		7'870		8'014	

FRA

<b>58</b>	<b>TEMPLE ET CULTES</b>	9'287.15	-	13'400	-	9'846	-
-----------	-------------------------	----------	---	--------	---	-------	---

Comptes		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580	TEMPLE ET CULTES	9'287.15	-	13'400	-	9'846	-
580.318	PREST SERVICES ORGUE	3'011.85		6'000		3'735	
580.331	AMORT. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-		-		-	
580.352	PART AUTRE PAROISSE	6'275.30		7'400		6'111	

GRI

5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'150'791.77	-	1'166'770	-	1'064'745	-
---	--------------------------------	--------------	---	-----------	---	-----------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
50	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	40'730.44	-	38'950	-	34'629	-
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	460'964.90	-	453'150	-	402'271	-
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	625'487.53	-	647'800	-	607'415	-
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'792.75	-	5'600	-	2'569	-
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	11'529.00	-	7'870	-	8'014	-
58	TEMPLE ET CULTES	9'287.15	-	13'400	-	9'846	-



<b>60 61 SERVICE DE POLICE</b>	<b>568'380.15</b>	<b>218'895.70</b>	<b>598'301</b>	<b>228'444</b>	<b>614'482</b>	<b>226'963</b>
--------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>600</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>363'759.20</b>	<b>14'274.75</b>	<b>369'857</b>	<b>-</b>	<b>406'337</b>	<b>18'818</b>
600.306	FRAIS DU PERSONNEL	-	-	-	-	-	-
600.318	PREST SERVICES	-	-	-	-	178	-
600.351	FRAIS POLICE CANTONALE	321'307.00	-	321'307	-	361'790	-
600.352	FRAIS PARTICIPATION POLICE ASP	42'452.20	-	48'550	-	44'368	-
600.437	AMENDES	-	1'483.75	-	-	-	2'117
600.451	RETOUR PART. CANTON	-	12'791.00	-	-	-	16'701

**FRA**

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>610</b>	<b>SERVICE DE POLICE A S P</b>	<b>204'620.95</b>	<b>204'620.95</b>	<b>228'444</b>	<b>228'444</b>	<b>208'145</b>	<b>208'145</b>
610.301	SALAIRES POLICIERS ASP	160'410.25	-	162'420	-	153'410	-
610.303	COTISATIONS AVS AC AF	14'018.05	-	14'347	-	12'647	-
610.304	CAISSE RETRAITE LPP	9'894.60	-	11'721	-	10'731	-
610.305	ASS. ACC. LAA CP LAA APG	1'946.60	-	2'586	-	930	-
610.306	EQUIPEMENT	916.75	-	6'000	-	2'530	-
610.309	COURS FORMATION	-	-	3'000	-	800	-
610.310	IMPRIMES FOURNITURES BUREAU	-	-	-	-	-	-
610.311	ACHATS VEHICULES MAT. SPEC.	1'113.45	-	7'000	-	2'219	-
610.313	ESSENCE	1'718.95	-	5'000	-	3'139	-
610.315	ENTRETIEN VEHICULES ET MAT. SPEC.	6'218.95	-	5'000	-	10'727	-
610.316	LOYER LOCAL ST.CERGUE	5'400.00	-	4'440	-	3'600	-
610.318	FRAIS TEL. / ASS. VHC / SECRETAIRE	2'983.35	-	5'730	-	5'413	-
610.318.1	HONORAIRES PREST. SERVICES	-	-	-	-	2'000	-
610.319	COTISATIONS ASSOC. DE POLICE	-	-	1'200	-	-	-
610.436	PART DE TIERS	-	5'493.00	-	-	-	-
610.452.1	POLICE PART. GENOLIER 21.25%	-	42'452.20	-	48'544	-	44'368
610.452.2	POLICE PART. GIVRINS 15%	-	29'319.15	-	34'267	-	30'672
610.452.3	POLICE PART. TRELEX 21.25%	-	42'452.20	-	48'544	-	44'368
610.452.4	POLICE PART. ARZIER 21.25%	-	42'452.20	-	48'544	-	44'368
610.452.5	POLICE PART. ST.CERGUE 21.25%	-	42'452.20	-	48'544	-	44'368

**FRA**

<b>62</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS</b>	<b>56'491.55</b>	<b>33'682.00</b>	<b>49'296</b>	<b>30'000</b>	<b>58'164</b>	<b>38'894</b>
-----------	---	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>620</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS</b>	<b>56'491.55</b>	<b>33'682.00</b>	<b>49'296</b>	<b>30'000</b>	<b>58'164</b>	<b>38'894</b>
620.301	SALAIRES CTRL HAB.	31'142.15	-	28'253	-	30'289	-
620.303	CTRL HAB. AVS AC AF	2'726.10	-	2'716	-	2'657	-
620.304	CTRL HAB. LPP	3'090.60	-	3'083	-	3'129	-
620.305	CTRL HAB. LAA APG	434.90	-	244	-	239	-
620.318	PREST SERVICES	19'097.80	-	15'000	-	21'849	-
620.431	ACTES MOEURS ATT DOMICILE PERMIS	-	33'682.00	-	30'000	-	38'894

**FRA**

620.318 Services et actes facturés en augmentation notable.  
620.431 idem

<b>65</b>	<b>DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>65'565.60</b>	<b>8'199.53</b>	<b>74'100</b>	<b>7'500</b>	<b>67'579</b>	<b>8'026</b>
-----------	----------------------------------	------------------	-----------------	---------------	--------------	---------------	--------------

Comptes			Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>650</b>	<b>DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>SDIS</b>	<b>65'565.60</b>	<b>8'199.53</b>	<b>74'100.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>67'578.80</b>	<b>8'026.35</b>
	<b>NYON-DOLE</b>							
650.317	FRAIS RECEPTIONS & MANIFEST. GRP FEU		2'310.00		7'500	-	2'806	
650.352	GROUPE SERVICE FEU SDIS NYON-DOLE		63'255.60		66'600	-	64'773	
650.436	PART. DE TIERS			5'889.53		-		-
650.452	PART. DES COMMUNES			2'310.00		7'500		8'026

650.436 Rétrocession du SDIS-Nyon-Dôle (Bouclément 2014).

**GRI**

<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	29'119.75	-	34'225	-	29'391	-
-----------	--------------------------	-----------	---	--------	---	--------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>660</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>29'119.75</b>	<b>-</b>	<b>34'225</b>	<b>-</b>	<b>29'391</b>	<b>-</b>
660.352	PART ORPC DISTRICT NYON	29'119.75		34'225		29'391	
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 moins importante que le budget annoncé par l'ORPC.

<b>GRI</b>
------------

<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>719'557.05</b>	<b>260'777.23</b>	<b>755'922</b>	<b>265'944</b>	<b>769'616</b>	<b>273'883</b>
----------	---------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
60 61	SERVICE DE POLICE	568'380.15	218'895.70	598'301	228'444	614'482	226'963
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES	56'491.55	33'682.00	49'296	30'000	58'164	38'894
65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	65'565.60	8'199.53	74'100	7'500	67'579	8'026
66	PROTECTION CIVILE	29'119.75	-	34'225	-	29'391	-

<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL</b>	407'899.15	-	393'510	-	294'360	-
-----------	---	------------	---	---------	---	---------	---

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL</b>	407'899.15	-	393'510	-	294'360	-
710.351	FONDATION SOCLE COMMUNE	9'375.00		9'000		8'805	
710.352	CENTRE REGIONAL (CRS)	4'687.50		4'625		4'403	
710.365	FOND SANITAIRE IV OMSV	149'949.15		156'325		143'813	
710.365.1	AIDE PETITE ENFANCE	240'366.90		217'560		132'789	
710.366	AIDE INDIVIDUELLE	3'520.60		6'000		4'551	
710.452	RB CENTRE REGIONAL (CRS)		-		-		-
710.465	RB FD SANIT IV OMSV PT ENFANCE		-		-		-

**GRI/FRA**

710.365.1 Les familles ayant besoin de subventions en fonction de leurs revenus est impossible à prévoir avec plus de précision !  
La nouvelle mise en place des UAPE se fait sentir.

<b>72</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	3'299'610.25	833'128.50	3'299'179	1'000'000	5'237'341	236'142
-----------	---------------------------	--------------	------------	-----------	-----------	-----------	---------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>720</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	3'299'610.25	833'128.50	3'299'179	1'000'000	5'237'341	236'142
720.351	PART AU CANTON	3'267'079.00		3'267'079		5'213'039	
720.351.1	PART AU CANTON ANNEE PRECEDENTE	-		-		-	
720.352	ARAS REG AGENCES AVS	32'531.25		32'100		24'302	
720.451	RB DU CANTON ANNEE PRECEDENTE		828'891.00		1'000'000		236'142
720.452	RB ARAS REG AG AVS		4'237.50		-		-

720.351 La facture sociale est imposée par le canton !  
720.451 Remboursement du canton pour "trop payé" année précédente(2014) en ligne avec budget

**GRI**

7	<b>SÉCURITÉ SOCIALE</b>	3'707'509.40	833'128.50	3'692'689	1'000'000	5'531'701	236'142
---	-------------------------	--------------	------------	-----------	-----------	-----------	---------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	407'899.15	-	393'510	-	294'360	-
72	PRÉVOYANCE SOCIALE	3'299'610.25	833'128.50	3'299'179	1'000'000	5'237'341	236'142

<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>326'512.00</b>	<b>326'512.00</b>	<b>223'900</b>	<b>223'900</b>	<b>505'995</b>	<b>505'995</b>
-----------	-------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>810</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>326'512.00</b>	<b>326'512.00</b>	<b>223'900</b>	<b>223'900</b>	<b>505'995</b>	<b>505'995</b>
810.301	SALAIRES EAUX	22'545.70		21'646		23'114	
810.303	EAUX AVS AC AF	1'973.95		2'047		2'027	
810.304	EAUX LPP	1'273.70		1'432		1'436	
810.305	EAUX LAA APG	471.90		421		416	
810.306	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENTS	1'950.00		1'300		1'650	
810.311	ACHATS MACH & MAT COMPTEURS	3'701.95		18'200		6'924	
810.312	ACHATS ELECTRICITE	3'384.70		8'000		3'325	
810.312.1	ACHATS EAU CDG	75'459.05		60'000		78'650	
810.314	ENTRETIEN STATIONS	11'479.95		6'000		3'608	
810.314.1	ENTRETIEN RESEAU	21'335.65		50'000		43'553	
810.318	PREST SERVICES ANALYSES EAU ASS & TEL	1'609.30		2'315		1'537	
810.319	FRAIS DIVERS TAXES TVA	183.55		220		249	
810.332	AMORTISSEMENT SUPPL. PATR. ADMIN.	-		-		-	
810.352	PART SAPAN	9'112.15		13'800		9'044	
810.352.1	FRAIS EXPLOITATION MONTANT	29'590.05		27'600		23'154	
810.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.3)	142'440.40		10'920		307'311	
810.427	ABONNEMENTS		19'000.00		18'000		18'960
810.430	TVA N0 625 694 AU FORFAIT- 2.5 %		7'163.75		4'000		10'759
810.434	TAXES RACCORDEMENT EAU		58'044.00		-		187'393
810.435	VENTE EAU		139'216.30		141'900		154'353
810.435.1	VENTE EAU CDG		73'118.70		60'000		76'231
810.436	PART DE TIERS ASS.		2'771.25		-		4'742
810.452	REMB. SAPAN		-		-		-
810.465	SUBSIDES ECA		27'198.00		-		53'557
810.481	PREL FINANC SPECIAUX (9280.3)		-		-		-

**JZU**

- 810.311 Une seule nouvelle BH(borne hydrante) a été remplacée.  
810.312 Pompage vers le réservoir du Bas des Côtes a été de nouveau très faible en 2015 grâce à une bonne pluviométrie => facture d'électricité  
810.312.1 L'achat d'eau à Arzier pour la CDG(Clinique de Genolier) est TVA incluse(cf 810.435.1).  
810.435.1 La vente d'eau à la CDG est sans TVA (cf 810.312.1).  
810.436 Remboursement SIDEMO et travaux pour tiers (2057.60).  
810.465 Les subsides ECA concernent les travaux pour le bouclage Sous-la-Ville.

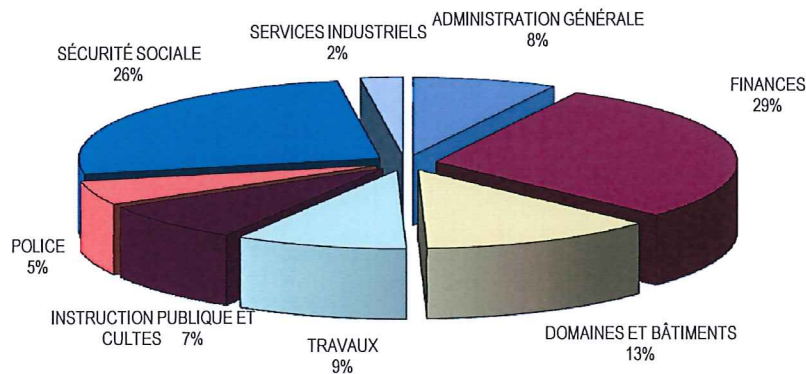
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>326'512.00</b>	<b>326'512.00</b>	<b>223'900</b>	<b>223'900</b>	<b>505'995</b>	<b>505'995</b>
----------	-----------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
81	SERVICE DES EAUX	326'512.00	326'512.00	223'900	223'900	505'995	505'995

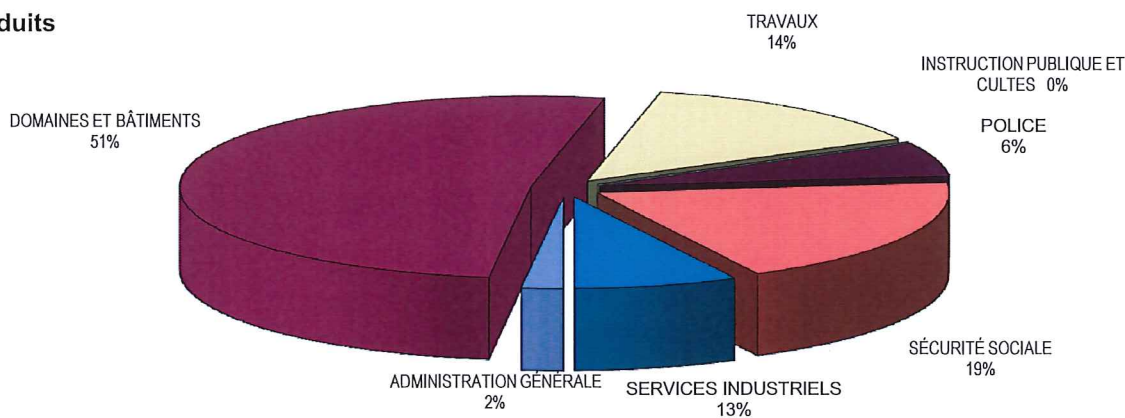
## Comptes de fonctionnement

Comptes		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1'108'097	82'589	1'128'260	44'400	1'004'175	74'946
2	FINANCES	4'182'587	10'024'152	3'357'857	10'115'100	3'795'387	11'418'179
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	1'798'945	2'233'178	1'053'258	1'457'550	806'764	1'437'489
4	TRAVAUX	1'318'743	604'397	1'304'631	535'936	1'177'260	716'180
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'150'792	-	1'166'770	-	1'064'745	-
6	POLICE	719'557	260'777	755'922	265'944	769'616	273'883
7	SÉCURITÉ SOCIALE	3'707'509	833'129	3'692'689	1'000'000	5'531'701	236'142
8	SERVICES INDUSTRIELS	326'512	326'512	223'900	223'900	505'995	505'995
		14'312'743	14'364'733	12'683'288	13'642'830	14'655'643	14'662'814
Excédent de recettes		51'991	-	959'543	-	7'171	-
Excédent de charges		-	-	-	-	-	-
		14'364'733	14'364'733	13'642'830	13'642'830	14'662'814	14'662'814

### Charges



### Produits





Charges et produits par natures

**Charges et produits par natures**

Natures		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
30	Autorités et personnel	1'103'858.40		1'162'596		1'096'291	
31	Biens, services, marchandises	2'166'136.90		2'281'643		1'826'744	
32	Intérêts passifs	217'081.53		234'222		259'890	
33	Amortissements	126'579.41		111'900		25'228	
35	Remboursements et participations	7'390'698.64		9'232'617		9'604'632	
36	Aides et subventions	430'739.45		415'985		309'287	
38	Attributions aux financements spéciaux	2'869'854.05		476'136		1'533'571	
39	Imputations internes	-		-		-	
40	Impôts		8'789'192.76		9'642'000		10'236'822
41	Patentes, concessions		231.30		100		263
42	Revenus du patrimoine		1'637'910.40		1'544'510		1'524'629
43	Taxes, émoluments, ventes		1'125'563.98		871'350		1'365'501
44	Part à des recettes cantonales		806'459.80		300'000		998'864
45	Participations & remboursements		1'131'737.00		1'741'944		482'379
46	Aides et subventions		690'906.40		-		54'357
48	Prélèvements sur financements spéciaux		174'937.25		21'214		-
49	Imputations internes		-		-		-
		14'304'948.38	14'356'938.89	13'915'099	14'121'118	14'655'643	14'662'814
		51'991	-	206'019	-	7'171	-
		14'356'938.89	14'356'938.89	14'121'118	14'121'118	14'662'814	14'662'814

Bilan

## BILANS COMPARÉS

		<u>2015</u>		<u>2014</u>	
		Frs	%	Frs	%
<b>ACTIFS</b>					
<b>Actifs mobilisés</b>					
<b>Disponibles</b>					
Caisses	1	3'660.90	0.0%	2'174.65	0.0%
CCP	2	4'510'748.47	18.2%	1'655'056.07	7.5%
Banques	3	3'168'667.15	12.8%	2'821'182.25	12.8%
Placements	4	0.00	0.0%	0.00	0.0%
		<b>7'683'076.52</b>	<b>31.1%</b>	<b>4'478'412.97</b>	<b>20.3%</b>
<b>Débiteurs</b>					
Recette de l'Etat	5	2'843'475.50	11.5%	3'489'226.47	15.8%
Autres Débiteurs	6	658'837.89	2.7%	779'277.58	3.5%
		<b>3'502'313.39</b>	<b>14.2%</b>	<b>4'268'504.05</b>	<b>19.3%</b>
<b>Actifs d'exploitation</b>					
Actifs transitoires	7	817'323.50	3.3%	644'335.73	2.9%
		<b>817'323.50</b>	<b>3.3%</b>	<b>644'335.73</b>	<b>2.6%</b>
<b>A</b>		<b>12'002'713.41</b>	<b>48.7%</b>	<b>9'391'252.75</b>	<b>42.2%</b>
<b>Actifs immobilisés</b>					
<b>Investissements</b>					
Patrimoine financier	8	10'470'827.68	42.4%	10'434'274.98	47.3%
Patrimoine administratif	9	1'698'371.95	6.9%	1'650'768.70	7.5%
		<b>12'169'199.63</b>	<b>49.3%</b>	<b>12'085'043.68</b>	<b>54.7%</b>
<b>Capitaux &amp; dotations</b>					
Titres	10	550'001.00	2.2%	600'001.00	2.7%
		<b>550'001.00</b>	<b>2.2%</b>	<b>600'001.00</b>	<b>2.7%</b>
<b>B</b>		<b>12'719'200.63</b>	<b>51.4%</b>	<b>12'685'044.68</b>	<b>57.5%</b>
<b>A+B</b>		<b>24'721'914.04</b>	<b>100.0%</b>	<b>22'076'297.43</b>	<b>99.7%</b>
<b>PASSIFS</b>					
<b>Fonds étrangers</b>					
<b>Exigibles à court terme</b>					
Créanciers & passifs transitoires	1	483'557.80	2.0%	1'120'447.25	5.1%
		<b>483'557.80</b>	<b>2.0%</b>	<b>1'120'447.25</b>	<b>5.1%</b>
<b>Exigibles à moyen &amp; long termes</b>					
Emprunts (part à long terme)	2	11'285'750.00	45.7%	10'273'950.00	46.5%
		<b>11'285'750.00</b>	<b>45.7%</b>	<b>10'273'950.00</b>	<b>46.5%</b>
		<b>11'769'307.80</b>	<b>47.7%</b>	<b>11'394'397.25</b>	<b>51.6%</b>
<b>Fonds propres</b>					
Fonds de réserves	3	12'057'409.75	48.9%	9'838'694.20	44.6%
Capital	4	843'205.98	3.4%	843'205.98	3.8%
		<b>12'900'615.73</b>	<b>52.3%</b>	<b>10'681'900.18</b>	<b>48.4%</b>
		<b>24'669'923.53</b>	<b>100.0%</b>	<b>22'076'297.43</b>	<b>100.0%</b>

# 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 31.12.2015
<b>Terrains et bâtiments</b>									
9123.1	Terrains et bâtiments du patrimoine financier		380'000.00	3'000.00					383'000.00
9123.2	Ancienne poste		390'000.00						390'000.00
9123.3	D'une fontaine à l'autre 57/05 4'460'000	4'121'000.00	4'600'000.00						4'600'000.00
9123.5	Concours immeuble route de la Gare 140/09 150'000	150'000.00	108'752.15						108'752.15
9123.6	Etude immeuble route de la Gare 153/2010 350'000	350'000.00	340'660.05						340'660.05
9123.7	Immeuble route Gare 188/2011 4'454'369	4'454'369.00	4'614'862.78	33'552.70					4'648'415.48
		<b>9'075'369.00</b>	<b>10'434'274.98</b>	<b>38'552.70</b>					<b>10'470'827.68</b>
<b>Placements du patrimoine administratif (914)</b>									
<b>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>									
9141.1	Ouvrages de génie civil et d'assainissement		1.00						1.00
9141.11	PPA La Montau	1'700'000.00	-109'666.65						-109'666.65
9141.12	PPA Sous-la-Ville		21'424.55				21'424.55		-
9141.13	PPA En Morant		72'996.30						72'996.30
9141.2	Numérisation		14'182.00						14'182.00
9141.25	Plan général d'affectation		164'373.25	12'725.90					177'099.15
9141.26	PO La Lorraine-En Morant	105'000.00	57'919.60						57'919.60
9141.28	Assainissement réseau épout	1'163'156.00	659'606.65						800'711.75
9141.35	Aménagement piste piétons route de Duillier	390'005.00	345'053.75			11'900.00			333'153.75
9141.38	2e Plan déval. et exploit. Bois-de-Chênes 11/2011	68'000.00	75'923.80			75'923.80			-
9141.40	Conduite d'eau "La Relaz"	49'000.00							-
9141.42	Conduite d'eau route de la Gare	287'081.00							-
9141.43	Eclairage "Sus-Châtel"	380'000.00							-
9141.44	Route de la Chèvrerie	55'000.00							-
9141.45	Capital initial Fondation du Bois de Chênes 43/2014	50'000.00							-
9141.46	Réfection des routes 49/2014	27'000.00							-
9141.47	Capital complémentaire Fondation Bois de Chênes 53/2014	400'000.00							-
9141.48	Déchèterie de la Raïsse 59/2015 1'100'000	1'100'000.00		35'900.00					35'900.00
		<b>6'189'742.00</b>	<b>1'301'965.25</b>	<b>189'731.00</b>		<b>109'248.35</b>			<b>1'382'277.90</b>
<b>Bâtiments et constructions à amortir</b>									
9143.1	Terrains & bâtiments		1.00						1.00
9143.30	Assainissement ciblérie	250'000.00							-
9143.32	Cibles Polytronic	55'000.00							-
9143.33	Etude caserne pompiers 47/2014 140'000	140'000.00	75'232.50	47'429.70					122'662.20
9143.34	Caserne pompiers crédit construction 56/2015 2'445'000	140'000.00		193'427.85					193'427.85
		<b>585'000.00</b>	<b>75'233.50</b>	<b>240'857.55</b>					<b>316'091.05</b>
<b>Installation des services industriels</b>									
9144.3	Remplacement Compleurs d'eau 25/2013 475'000	475'000.00	273'736.95	124'922.80			398'659.75		-
9144.4	Bouclage ESP "Sous-la-Ville"	299'000.00		261'927.50					-
9144.41	Conduite ESP La Relaz-Molard-Rochau	39'800.00		39'700.30			39'700.30		-
		<b>813'800.00</b>	<b>273'737.95</b>	<b>426'550.60</b>			<b>700'287.55</b>		<b>1.00</b>
<b>Forêts</b>									
			1.00						1.00
<b>Mobilier, machines et véhicules</b>									
<b>Subventions/concessions hors Préavis</b>									
		<b>7'597'542.00</b>	<b>1'377'031.75</b>	<b>857'135.15</b>			<b>809'535.90</b>		<b>1'688'371.95</b>
		<b>16'672'911.00</b>	<b>11'811'306.73</b>	<b>893'691.85</b>			<b>809'535.90</b>		<b>12'169'199.63</b>

## TITRES ET PLACEMENTS

	Nombre	Nominal	Solde au 01.01	Rendements / Investissements	Fonds de réserve	Remboursements / Amortissements	Solde au 31.12.2015
<b>Placements du patrimoine financier (912)</b>							
<b>Titres et placements (9120)</b>							
RAIFF. Cpte invest. à terme 2012-2014	-	-	-	-	-	-	-
RAIFF. Cpte plac. Entreprise 0,5% 2012-2014	-	-	-	-	-	-	-
<b>Placements du patrimoine administratif (911 et 915)</b>							
<b>Prêts &amp; capitaux de dotations sans obligation d'amortissement (9115)</b>							
9115.13 Avance à La Colline			390566.01			390566.01	-
9115.3 Brochures Naturando			395.00			90.00	305.00
9115.2 AFC Impôt anticipé à récupérer			8515.32			3'232.63	5'282.69
			47966.33	0.00	-	42376.64	5'667.69
<b>Prêts &amp; capitaux de dotations sans obligation d'amortissement (9152)</b>							
CAD SA	500	1'000.00	500'000.00				150'000.00
CAD SA Prêt			500'000.00			50'000.00	400'000.00
			1'000'000.00	0.00	-	50'000.00	550'000.00
<b>Titres &amp; papier-values (9153)</b>							
<b>Titres et papier valeur pour mémoire</b>							
Romande Energie	500	25.00	12'500.00	1.00			1.00
AEVIS Holding SA	100	5.00	500.00	-			-
Raiffeisen	50	200.00	10'000.00	-	9800.00	9800.00	-
Nyon-St-Cergue-Morez	212	250.00	53'000.00	-			-
S.A.P.A.N.	30	500.00	15'000.00	-			-
S.P.A	1	50.00	50.00	-			-
Centre historique de Chiblins	1	1'000.00	1'000.00	-			-
Pavillon de la Côte	1	250.00	250.00	-			-
Logacop	1	4'000.00	4'000.00	-			-
S.A.D.E.C. SA	81	100.00	8'100.00	-			-
LA FORESTIERE	1	11'750.00	11'750.00	-			-
C.G.N.	21	100.00	2'100.00	-			-
Sodéfor II	2	5'000.00	10'000.00	-			-
ACP - Hangar à plaquette intercommunal	10	10'000.00	100'000.00	-			-
Résidence Pléin Sud Begnins SA	1'000	100.00	100'000.00	-			-
Fondation du Bois-de-Chênes	50	1'000.00	50'000.00	-			-
Télé-Dôle SA	340	100.00	34'000.00	-			-
			412'250.00	1.00	9800.00	9800.00	1.00
			1'412'250.00	9800.00	-	102'178.64	555'588.69

## EMPRUNTS

	Etablissement	N° de compte	Souscription	Échéance	Dernier Taux en %	Solde au 01.01.2015	Augmentation	Amortissement	Solde au 31.12.2015	Intérêts
<b>Emprunts à long terme</b>										
9220.14	BCV Réfectoire Gossan	5124.25.25	26.05.2006	26.05.2016	3.48%	1'000'000			1'000'000	34'800
9220.24	BCV Réfectoire Gossan	5155.24.72	31.03.2013	31.03.2022	1.55%	458'950		58'200	400'750	7'114
9220.16	BCV Réfectoire Gossan	5126.96.35	26.07.2006	25.07.2014	3.29%	-		-	-	0
9220.1	UBS Routes	103.269.9	04.11.2005	02.11.2015	2.77%	730'000		730'000	-	16'952
9220.18	UBS F. à l'Autre	105.974.3	16.03.2006	16.03.2016	3.07%	2'000'000			2'000'000	61'400
9220.20	UBS F. à l'Autre	105.974.8	15.11.2013	15.11.2019	1.54%	1'360'000		80'000	1'280'000	20'944
9220.31	UBS Gossan salle comm.	106.837.6	12.08.2008	10.08.2018	3.68%	875'000		20'000	855'000	32'200
9220.32	BCV Source Vive	5325.14.65	02.09.2013	02.09.2020	1.65%	1'350'000		100'000	1'250'000	22'275
9220.33	AVS Source Vive	5325.14.65	27.02.2014	27.02.2024	1.58%	1'500'000			1'500'000	23'700
9220.34	SUVA Réfectoire Gossan	5126.96.35	26.07.2014	25.07.2023	1.13%	1'000'000			1'000'000	11'300
9220.35	POSTFINANCE Caserne		03.11.2015	03.11.2025	1.01%	-	2'000'000		2'000'000	3'367
						<b>10'273'950</b>	<b>2'000'000</b>	<b>988'200</b>	<b>11'285'750</b>	<b>234'052</b>

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

Société/Association	Solde au 31.12.2015
Montant des cautionnements accordés par la commune de Genolier à l'UBS pour CAD SA	700'000.00
Montant des cautionnements accordés par la commune de Genolier à Télé-Dôle SA	79'651.00
Montant des cautionnements solidaires accordés par la commune de Genolier à Télé-Dôle SA	141'000.00
Montant de la participation maximale de la commune de Genolier en cas dissolution de l'AISGE	5'106'765.00
	<b>6'027'416.00</b>

## FONDS PROPRES

		Solde au 01.01.2015	Attribution	Mouvement bilan	Prélèvement	Amortissement	Solde au 31.12.2015
<b>Fonds Propres</b>							
<b>Fonds de réserves</b>							
<b>Recettes affectées</b>							
PGEE	9280.4	251'145.00	40'000.00				291'145.00
Tourisme	9280.6	11'097.60	1'462.00				12'559.60
Epuraton & Step	9280.2	1'196'122.57	26'119.80		40'829.25		1'181'413.12
Service des eaux	9280.3	2'318'741.40	142'392.60		398'659.75		2'062'474.25
<b>A.</b>		<b>3'777'106.57</b>	<b>209'974.40</b>	<b>0.00</b>	<b>439'489.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'547'591.97</b>
<b>Fonds de renouvellement</b>							
Matériel du Bureau	9281.1	10'000.00	0.00				10'000.00
Pavillon	9281.10	131'260.18	7'000.00				138'260.18
Auberge	9281.13	17'000.00	8'000.00				25'000.00
Dune fontaine à l'autre	9281.15	108'000.00	13'600.00				121'500.00
Collège 1912	9281.16	132'090.00	8'870.00				140'960.00
Eglise	9281.18	185'000.00	20'000.00				205'000.00
Source Vive	9281.19	10'000.00	10'000.00				20'000.00
Vehicule voirie, routes	9281.3	60'018.85	15'000.00				75'018.85
Informaticque	9281.5	16'000.00	3'000.00				19'000.00
Bâtiments communaux, Admin., M. gothique	9281.6-8	60'000.00	15'000.00				75'000.00
Ancienne poste	9281.7	36'000.00	6'000.00				44'000.00
Salle communale	9281.9	64'000.00	12'000.00				76'000.00
<b>B.</b>		<b>831'369.03</b>	<b>118'370.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>949'739.03</b>
<b>Fonds de réserves</b>							
Travaux futurs	9282.1	1'848'486.65	0.00				1'848'486.65
Créance d'impôts	9282.10	663'607.00	0.00		134'108.00		529'499.00
Infrastructures	9282.8	29'159.10					29'159.10
Factures cantonales	9282.12	600'000.00	500'000.00				1'100'000.00
Egalisation des résultats	9282.9	280'000.00	1'200'000.00				1'480'000.00
Culture	9282.7	20'000.00	3'000.00				23'000.00
Reserve PC communale	9282.20	27'651.35					27'651.35
Energie renouvelables	9282.13	18'613.40	20'000.00		1'617.70		36'995.70
Intérêts publics	9282.14	1'162'157.20					1'162'157.20
Chalets & Pâturages	9282.15	0.00	58'823.65				58'823.65
Achat terrains	9282.4	500'000.00	15'000.00				515'000.00
Informaticque SIT/PGEE	9282.5	55'067.10					55'067.10
Réserve Bois-de-Chêne	9282.6	254'76.80	95'000.00	64'968.60	75'923.80		694'239.00
<b>C.</b>		<b>5'230'218.60</b>	<b>1'891'823.65</b>	<b>649'686.00</b>	<b>211'649.50</b>	<b>0.00</b>	<b>7'560'078.75</b>
<b>A + B + C.</b>		<b>9'838'694.20</b>	<b>2'220'168.05</b>	<b>649'686.00</b>	<b>651'138.50</b>	<b>0.00</b>	<b>12'057'409.75</b>
<b>Capital</b>							
		<b>843'205.98</b>	<b>51'990.51</b>		<b>0.00</b>		<b>895'196.49</b>
		<b>10'681'900.18</b>	<b>2'272'158.56</b>	<b>649'686.00</b>	<b>651'138.50</b>	<b>0.00</b>	<b>12'952'606.24</b>

## Résumé du boucllement sans les amortissements à partir des fonds(Préavis, etc.) et les financements spéciaux

Total des recettes	14'364'733.18
Total des charges	11'631'163.02

Résultat avant amortissements ordinaires et extraordinaires et attribution aux fonds de rénovation et aux fonds de réserve	2'733'570.16
--	--------------

### Amortissements ordinaires :

#### Ouvrages de génie civil et d'assainissement (430. + 580.331)

	11'900.00	11'900.00
--	-----------	-----------

#### Bâtiments et constructions

(3500-3511.331)  
(3500-3511.331)

	-	0.00
	-	0.00

<b>Total des amortissements ordinaires</b>	<b>11'900.00</b>
--	------------------

Résultat après amortissements ordinaires et avant amortissements extraordinaires et attribution aux fonds de rénovation et aux fonds de réserve	2'721'670.16
---	--------------

### Amortissements extraordinaires :

#### Ouvrages de génie civil et d'assainissement

Titres (230.330)(220.330)

9'800.00

Ouvrages de génie civil et d'assainissement (3500.332+ 430. +810.)

-

Bâtiments et constructions (3509.332)

-

9'800.00

<b>Total des amortissements extraordinaires</b>	<b>9'800.00</b>
---	-----------------

Résultat après amortissements ordinaires et extraordinaires et avant attribution aux fonds de rénovation et aux fonds de réserve	2'711'870.16
--	--------------

### Fonds de rénovation et fonds de réserves (.380) :

#### Fonds de rénovation

Bâtiments communaux

15'000.00

Vehicule voirie

15'000.00

Informatique

3'000.00

Ancienne poste

6'000.00

Auberge

8'000.00

D'une fontaine à l'autre

13'500.00

Collège 1912

8'870.00

Eglise

20'000.00

Salle communale

12'000.00

Pavillon

7'000.00

Source Vive

10'000.00

118'370.00

#### Fonds de réserves

Travaux futurs

0.00

Créance d'impôts

0.00

Factures cantonales

500'000.00

Egalisation des résultats

1'200'000.00

Culture

3'000.00

Achat terrains

15'000.00

Energies renouvelables

20'000.00

Chalets & Paturages

58'823.65

Fonds Bois-de-Chêne

95'000.00

Réserve Bois-de-Chêne

649'686.00

2'541'509.65

<b>Total des financements aux fonds de rénovation et aux fonds de réserve</b>	<b>2'659'879.65</b>
---	---------------------

Résultat après amortissements ordinaires et extraordinaires et attribution aux fonds de rénovation et aux fonds de réserve (excédent de recettes)	51'990.51
---	-----------

## Autofinancement

**Excédent de recettes (charges)**

**51'991**

### Amortissements ordinaires

Ouvrages de génie civil et d'assainissement (430. + 580.331)	11'900		
Bâtiments et constructions à amortir (3500-3511.331)	0		11'900

**Sous-Total**

**63'891**

### Attributions aux financements spéciaux

PGEE (460.381.1 >9280.4)	40'000.00		
Tourisme (160.381 >9280.6)	1'462.00		
Epuration & STEP (460.381 >9280.2)	26'119.80		
Service des eaux (810.381 >9280.3)	142'392.60	A.	209'974

### Prélèvement aux financements spéciaux

Epuration & STEP (9280.2 >460.481)	(40'829)		
Service des eaux (9280.3 >810.481)	(398'660)	A.	(439'489)

**Sous-Total**

**(165'624)**

### Amortissements extraordinaires

Titres (230.330)(220.330)	9'800		
Ouvrages de génie civil et d'assainissement (3500.332+ 430. +810.)	0		
Bâtiments et constructions (3509.332)	0		9'800

### Attributions aux fonds

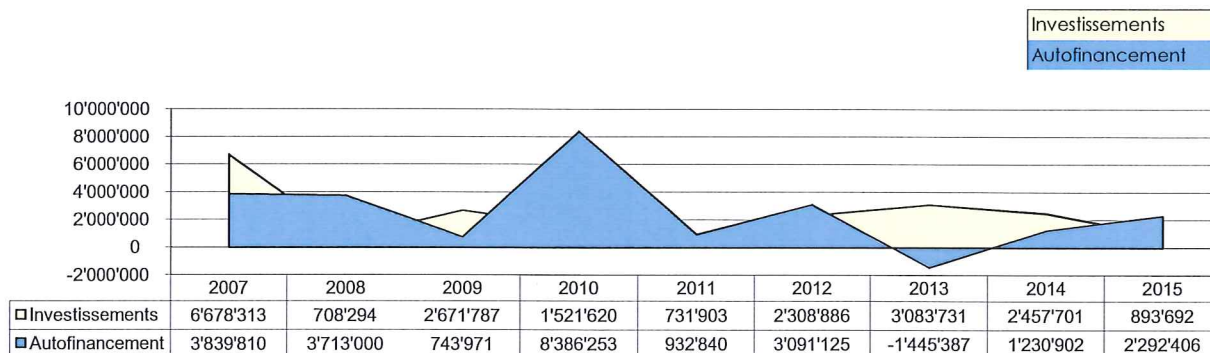
Fonds de renouvellement (3500.380.1+3501. à 3510. +430. +190.380)	118'370		
Fonds de réserves (3500.380 + 660. + 230.380 + 230.380.8 + .9 + Bilan)	1'891'824	B + C.	2'010'194

### Prélèvements des fonds

Fonds de renouvellement	0		
Fonds de réserves	438'037	B + C.	438'037

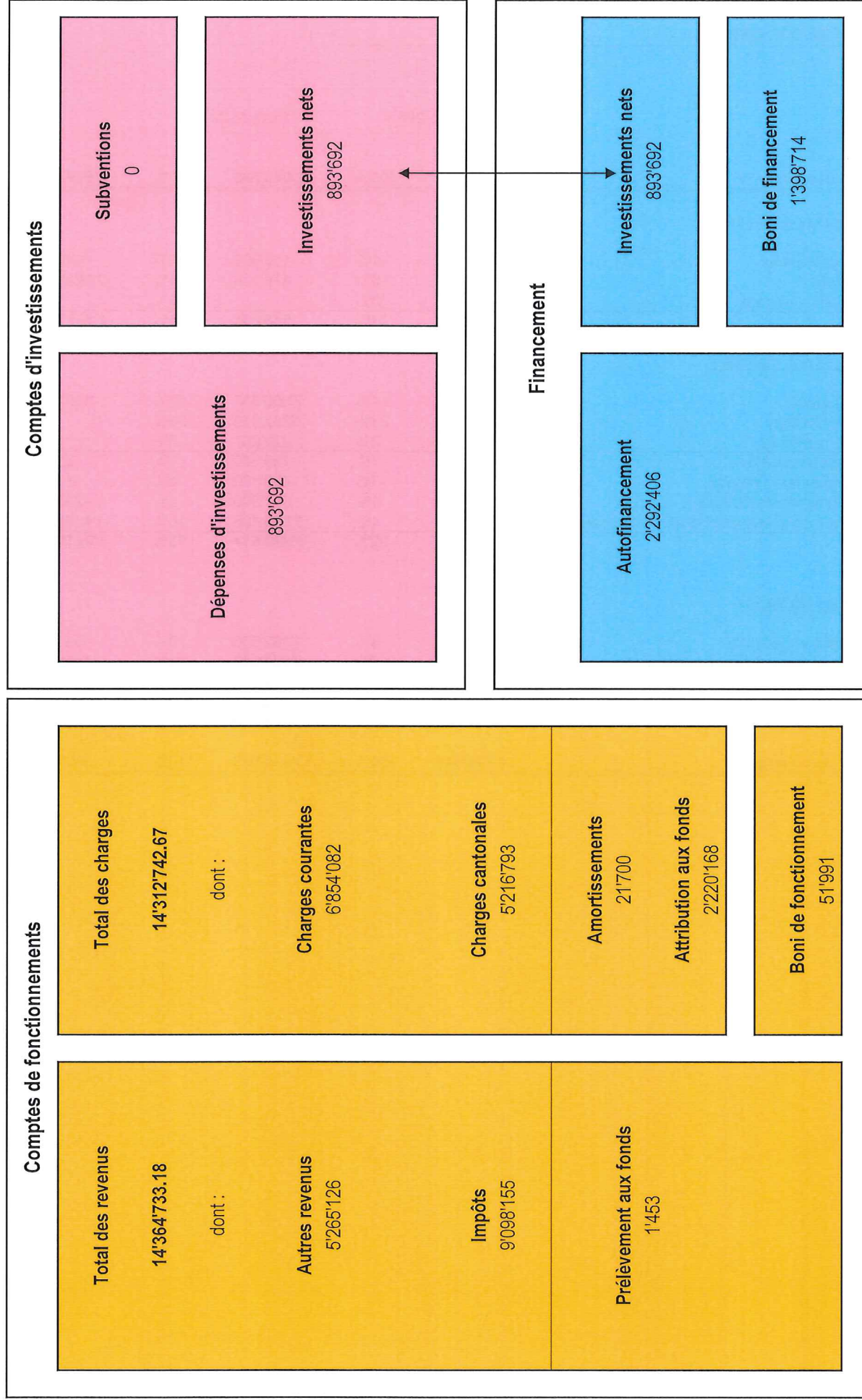
**Autofinancement**

**2'292'406**





# FUNCTIONNEMENT, INVESTISSEMENT ET FINANCEMENT



## Maîtrise des charges

	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart	
<b>Total des charges</b>	<b>14'312'743</b>	<b>100%</b>	<b>12'683'288</b>	<b>100%</b>	<b>1'629'455</b>	<b>12.8%</b>
<u>Charges non financières</u>						
Amortissements	126'579	1%	111'900	1%	14'679	13%
Réserves	2'869'854	20%	476'136	4%	2'393'718	503%
Imputation internes	-	0%	-	0%	-	0%
	<b>2'996'433</b>	<b>21%</b>	<b>588'036</b>	<b>5%</b>	<b>2'408'398</b>	<b>410%</b>
<u>Charges non maîtrisées</u>						
Péréquation	1'960'936	14%	2'360'935	19%	-399'999	-17%
Facture Sociale	3'267'079	23%	3'267'079	26%	-	0%
Police cantonale	321'307	2%	321'307	3%	-	0%
Transports publics	164'135	1%	155'880	1%	8'255	5%
Enseignement Primaire	460'965	3%	453'150	4%	7'815	2%
Enseignement Secondaire	625'488	4%	647'800	5%	-22'312	-3%
Communes et association de communes	590'790	4%	2'026'466	16%	-1'435'676	-71%
	<b>7'390'699</b>	<b>52%</b>	<b>9'232'617</b>	<b>73%</b>	<b>-1'841'918</b>	<b>-20%</b>
<u>Charges Maîtrisées</u>						
Autorités et personnel	1'103'858	8%	1'162'596	9%	-58'737	-5%
Biens services et marchandises	2'166'137	15%	2'281'643	18%	-115'506	-5%
Intérêts Passifs	217'082	2%	234'222	2%	-17'141	-7%
Aides et subvention	430'739	3%	415'985	3%	14'754	4%
	<b>3'917'816</b>	<b>27%</b>	<b>4'094'446</b>	<b>32%</b>	<b>-176'630</b>	<b>-4%</b>
<b>Total des charges</b>	<b>14'304'948</b>	<b>100%</b>	<b>13'915'099</b>	<b>110%</b>	<b>389'850</b>	<b>2.8%</b>

## Conclusions

Les présents comptes ont fait l'objet d'un contrôle par ALR Fiduciaire A.-L. Rummel 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 d'avril et mai 2016 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° 66/2016 concernant le rapport de la Municipalité relatif aux comptes de l'année 2015

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 2015
- 2) les comptes de la Bourse communale de Genolier pour l'exercice 2015 sont acceptés tels que présentés.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 19 avril 2016 pour être soumis au Conseil communal de Genolier.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique



F. Rattaz



La Secrétaire



C. Deléderray



Annexes



A | L | R


COMMUNE DE GENOLIER

RAPPORT SUR LA VERIFICATION DES COMPTES

ANNEE 2015

Nyon, le 18 avril 2016

ALR Fiduciaire A.L.Rummel SA Chemin Valmont 224 1260 Nyon  
Tél. 022/362 31 60 [www.alrfiduciaire.ch](http://www.alrfiduciaire.ch) [contact@alrfiduciaire.ch](mailto:contact@alrfiduciaire.ch)

 Membre d'EXPERTSuisse



## Commune de GENOLIER

---

### R A P P O R T

sur la vérification des comptes de l'exercice 2015

---

En notre qualité d'organe de révision, nous avons vérifié la comptabilité et les comptes annuels, ainsi que la gestion pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels et de la gestion incombe à la Municipalité, alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes, la gestion et à émettre une appréciation les concernant. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance.

Notre révision a été effectuée selon les normes de la profession en Suisse. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont les règles relatives à la présentation des comptes ont été appliquées, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. La vérification de la gestion consiste à apprécier si les conditions d'une gestion conforme à la loi sur les communes sont réunies ; il ne s'agit pas de vérifier l'opportunité de celle-ci. Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels sont conformes au règlement sur la comptabilité des communes.

Conformément aux directives cantonales, nous ajoutons à ce rapport les éléments suivants :

- Analyse succincte des principaux postes des bilans comparés 2015-2014
- Tableau des investissements
- Tableau des titres et placements
- Tableau des emprunts et engagements
- Tableau des fonds propres
- Remarques et observations
- Conclusions
- Bilans et comptes de fonctionnements comparés

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2015

\*\*\*\*\*

Nous nous sommes tout d'abord assurés que le bilan au 31 décembre 2014 tel qu'il avait été approuvé par le Conseil Communal dans sa séance du 11 juin 2015 a bien été reporté à la date du 1er janvier 2015.

Nous avons constaté que le bilan 2015, reproduit en annexe du présent rapport, ressort bien des comptes régulièrement tenus.

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

### A C T I F

	2015	2014
Caisse	CHF 3 660.90	CHF 2 174.65
Solde conforme à celui figurant sur le livre de base. Nous n'avons pas fait de contrôle de solde de caisse mais nous avons pointé quelques pièces.		
Postfinance 10-16780-1	CHF 4 510 748.47	CHF 1 655 056.07
Solde conforme au relevé du 31.12.2015		
BCV C 07955570	CHF 1 226 591.25	CHF 2 373 270.40
Solde conforme au relevé au 31.12.2015		

	2015	2014
Mobilier, machines, véhicules	CHF 1.00	CHF 1.00
Pas de mouvement.		
Prêt CAD SA 27/03	CHF 150 000.00	CHF 150 000.00
Pas de mouvement.		
Prêt CAD SA 09/2011 int. 1.05%	CHF 400 000.00	CHF 450 000.00
Remboursement de CHF 50'000 sur 2015		
Titres & papiers-valeurs	CHF 1.00	CHF 1.00
Souscription de 244 actions de la Sadec, amorti par le compte 230.331		
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>CHF 24 831 599.69</b>	<b>CHF 22 185 983.08</b>

## P A S S I F

	2015	2014
Créanciers transitoires	CHF 477 360.75	CHF 1 118 447.25
Divers décomptes ou factures dues au 31.12.2015 Les factures se trouvent dans le classeur de boucllement et ont pu être consultées.		
TVA due facturation EP fonct.	CHF 739.00	CHF -
Solde 2015 sera régularisé sur 2016		
UBS 1032699 Rte Duiller Cezille 04.11.05-02.11.2015 2.77%	CHF -	CHF 730 000.00
Remboursement du prêt le 02.11.2015		
BCV S 51242525 réfectoire 19.05.06-19.05.16 3.48%	CHF 1 000 000.00	CHF 1 000 000.00
Le solde au 31.12.2015 est conforme au relevé.		
UBS 1059743 Fontaine 16.03.06-2016	CHF 2 000 000.00	CHF 2 000 000.00
Le solde au 31.12.2015 est conforme au relevé.		
UBS 1059748 Fontaine 2013 - 15.11.2019 1.54%	CHF 1 280 000.00	CHF 1 360 000.00
Le solde au 31.12.2015 est conforme au relevé.		

	2015	2014
Fonds réserve infrastructures	CHF 29 159.10	CHF 29 159.10
Pas de mouvement en 2015.		
Fonds d'égalisation des résultats	CHF 1 480 000.00	CHF 280 000.00
Attribution 2015 de CHF 1'200'000		
Capital au 31 décembre	CHF 895 196.49	CHF 843 205.98
Capital au 01.01.	CHF 843 205.98	CHF 836 035.06
Résultat de l'exercice	CHF 51 990.51	CHF 7 170.92
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>CHF 24 831 599.69</b>	<b>CHF 22 185 983.08</b>

## Remarques et observations

En complément de notre rapport, nous signalons avoir contrôlé :

- Tous les comptes d'actif et passif
- Effectué une lecture complète du grand-livre avec certains pointages
- Les comptes par rapport au budget
- Les préavis
- Les signatures sur les factures
- Nous nous contentons des relevés bancaires au 31 décembre de l'année courante

## Conclusions

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.

En conclusion à ce rapport, nous vous recommandons, Mesdames et Messieurs, d'approuver les comptes de votre commune arrêtés au 31 décembre 2015 tels qu'ils vous sont présentés.

ALR Fiduciaire A.L. Rummel S.A.



Astrid Robert

Nyon, le 18 avril 2016



**GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER**

**III. COMPTE DE RESULTAT 2014 / 2015**

**CHARGES (suite)**

	2014/2015 Frs	2013/2014 Frs
Report	253'986.37	255'637.97
<u>Amortissements et corrections de valeur sur les postes de l'actif immobilisé</u>	84'465.00	84'465.83
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	14'000.00	14'000.00
Amortissement du réseau CAD	13'400.00	13'400.00
Amortissement des compteurs	3'765.00	3'765.83
<b>Résultat d'exploitation avant intérêts et impôts</b>	<b>23'122.97</b>	<b>36'887.10</b>
<u>Produits financiers</u>	0.00	22.85
Intérêts produits	0.00	22.85
<u>Charges financières</u>	12'774.73	31'363.52
Intérêts et frais de banque	159.68	127.22
Intérêts sur emprunts	12'615.05	31'236.30
<b>Résultat d'exploitation avant impôts</b>	<b>10'348.24</b>	<b>5'546.23</b>
<u>Impôts directs</u>	0.00	0.00
Impôts	0.00	0.00
<b>Résultat de l'exercice</b> ( - = perte)	<b>10'348.24</b>	<b>5'546.23</b>
<b>TOTAUX</b>	<b>361'574.34</b>	<b>376'990.90</b>

**GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER**

**III. COMPTE DE RESULTAT 2014 / 2015**

**CHARGES**

	2014/2015 Frs	2013/2014 Frs
Report	185'392.36	182'834.12
<u>Charges des locaux</u>	1'100.00	1'000.00
Loyer	1'000.00	1'000.00
Charges accessoires	100.00	0.00
<u>Autres charges d'exploitation</u>	64'654.75	67'490.26
Maintenance	35'546.08	36'300.79
Entretien des installations	21'572.07	23'544.07
Assurances commerciales	7'536.60	7'645.40
Autres frais d'exploitation	0.00	0.00
<u>Charges de bureau et d'administration</u>	2'308.89	3'356.18
Téléphone	200.00	199.98
Frais de gestion	2'108.89	2'604.35
Autres frais de bureau	0.00	551.85
<u>Charges de vente</u>	530.37	957.41
Frais de représentation	530.37	957.41
<b>Résultat d'exploitation avant intérêts, impôts et amortissements</b>	<b>107'587.97</b>	<b>121'352.93</b>
A reporter	253'986.37	255'637.97

**GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER**

**III. COMPTE DE RESULTAT 2014 / 2015**

**PRODUITS**

	2014/2015 Frs	2013/2014 Frs
<u>Produit net des ventes de biens et des prestations de services</u>	361'574.34	376'990.90
Production de chaleur	361'574.34	376'990.90
Produits divers	0.00	0.00
Variation des prestations de services non facturées	0.00	0.00
Variation de la provision sur débiteurs	0.00	0.00
<b>TOTAUX</b>	<b>361'574.34</b>	<b>376'990.90</b>

**CHARGES**

	2014/2015 Frs	2013/2014 Frs
<u>Charges des matières</u>	176'362.36	173'804.12
Combustible bois	124'634.92	133'883.72
Combustible mazout	22'934.72	19'493.68
Frais de transport	18'819.22	20'426.72
Variation du stock plaquettes	4'027.50	0.00
Variation du stock mazout	5'946.00	0.00
<b>Bénéfice brut</b>	<b>185'211.98</b>	<b>203'186.78</b>
<u>Charges de personnel</u>	9'030.00	9'030.00
Salaires	0.00	0.00
Charges sociales	0.00	0.00
Prestations de tiers	9'030.00	9'030.00
<b>A reporter</b>	<b>185'392.36</b>	<b>182'834.12</b>

# GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER

## II. BILAN AU 30 JUIN 2015 (avant répartition)

### PASSIFS

	2014/2015 Frs	2013/2014 Frs
<b><u>CAPITAUX ETRANGERS A COURT TERME</u></b>	<b>4'903.85</b>	<b>13'286.34</b>
<u>Dettes résultant de l'achat de biens et de prestations de services</u>	3'403.85	11'786.34
Fournisseurs	3'403.85	11'786.34
<u>Autres dettes à court terme</u>	0.00	0.00
TVA - impôt dû	0.00	0.00
<u>Passifs de régularisation</u>	1'500.00	1'500.00
Passifs de régularisation	1'500.00	1'500.00
<u>Provisions à court terme</u>	0.00	0.00
Provision pour débiteurs douteux	0.00	0.00
<b><u>CAPITAUX ETRANGERS A LONG TERME</u></b>	<b>930'000.00</b>	<b>1'020'000.00</b>
<u>Dettes à long terme portant intérêts</u>	930'000.00	1'020'000.00
UBS, prêt	530'000.00	570'000.00
Commune de Genolier, prêt	400'000.00	450'000.00
<b><u>CAPITAUX PROPRES</u></b>	<b>634'820.15</b>	<b>624'471.91</b>
Capital-actions	600'000.00	600'000.00
Réserve légale issue du bénéfice	65'066.40	65'066.40
Réserves facultatives issues du résultat	-40'594.49	-46'140.72
Résultat de l'exercice (- = perte)	10'348.24	5'546.23
<b>TOTAL PASSIFS</b>	<b>1'569'724.00</b>	<b>1'657'758.25</b>

## GENOLIER CAD S.A. - GENOLIER

### II. BILAN AU 30 JUIN 2015 (avant répartition)

#### ACTIFS

	2014/2015 Frs	2013/2014 Frs
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>123'329.74</b>	<b>143'658.25</b>
<i>Trésorerie et actifs cotés en bourse</i>	<i>30'489.30</i>	<i>61'328.64</i>
Caisse	0.00	0.00
Banque	30'489.30	61'328.64
<i>Créances résultant de la vente de biens et de prestations de services</i>	<i>79'982.69</i>	<i>60'892.60</i>
Débiteurs	79'982.69	60'892.60
<i>Autres créances à court terme</i>	<i>5'621.95</i>	<i>4'312.71</i>
TVA à recevoir	5'621.95	4'312.71
Impôt anticipé à récupérer	0.00	0.00
<i>Stocks</i>	<i>3'025.00</i>	<i>12'998.50</i>
Stock de plaquettes	2'012.50	6'040.00
Stock de mazout	1'012.50	6'958.50
<i>Actifs de régularisation</i>	<i>4'210.80</i>	<i>4'325.80</i>
Actifs de régularisation	4'210.80	4'325.80
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1'446'394.26</b>	<b>1'514'100.00</b>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>1'446'394.26</i>	<i>1'514'100.00</i>
Bâtiment de la chaufferie	620'600.00	634'300.00
Chaufferie sous-station	365'400.00	405'000.00
Chaudière à bois	150'759.26	148'000.00
Réseau CAD	281'400.00	294'800.00
Compteurs	28'235.00	32'000.00
<b>TOTAL ACTIFS</b>	<b>1'569'724.00</b>	<b>1'657'758.25</b>

## **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 2015.

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.

Aubonne, le 15 octobre 2015

**GESMANDAT S.A.  
AUBONNE**



Pierre-Yves Mayor

Annexes :

Bilan au 30 juin 2015  
Compte de résultat 2014/2015  
Compte de résultat analytique 2014/2015  
Utilisation des réserves issues du résultat  
Annexe aux comptes 2014/2015

Compte	Intitulé	Solde au 1.1	Dépenses	Recettes	Amort. oblig.	Amort. suppl.	Prél. Réserve	Solde au 31.12
9143.00	Le Cordex	11'692'203.40			577'716.40			11'114'487.00
9143.01	L'Oujon	6'747'370.50			259'514.25			6'487'856.25
9143.02	Appartement concierge	445'714.10			17'142.85			428'571.25
9143.03	Mur de Grimpe / 04/2010	44'520.30			6'360.00			38'160.30
9143.04	Saut en longueur et jets boulets 03/2011	53'550.00			7'650.00			45'900.00
9143.06	Bât. de l'enfance Trélex 02/2014 mobilier	172'039.15	5'499.20		19'400.00			158'138.35
9143.07	Bât. de l'enfance Trélex 01/2015		5'300'000.00		176'666.00			5'123'334.00
9143.08	Wifi Genolier 04/2015		69'279.30					69'279.30
9143.09	Mise en passe Genolier 02/2015		75'368.80					75'368.80
Total patrimoine administratif		19'155'397.45	5'450'147.30	0.00	1'064'449.50	0.00	0.00	23'541'095.25



**A.I.S.G.E.**

**RAPPORT**

**sur les comptes 2015**

**Pierre Busset, Rue du Léman 2, 1814 La Tour-de-Peilz**

**Tél. 021 971.15.42**

**Port. 079 345.60.91**

**[www.pbusset.ch](http://www.pbusset.ch)**

# 1. CONSIDERATIONS GENERALES

## Rapport

### sur les comptes 2015 de l'A.I.S.G.E.

En vertu du mandat qui m'a été confié, j'ai procédé au contrôle des pièces comptables, de leur imputation et de leur introduction dans la comptabilité. Madame Jannick Burnier, boursière de l'association a participé à ce contrôle. Qu'elle soit remerciée pour son aimable collaboration.

Je suggère que la révision ne soit effectuée dorénavant que lorsque l'exercice comptable est bouclé et que tous les tableaux, notamment de répartition, soient définitifs. Il n'est pas agréable de constater 4 semaines après la révision que des postes au bilan ont été modifiés, ce qui nécessite de rechercher de nouvelles explications.

Cela dit, le contrôle détaillé me permet d'affirmer que **la comptabilité est tenue correctement**. On voudra bien toutefois porter une meilleure attention à la remarque figurant au § 2.8.3.

La comptabilisation respecte les principes établis dans le Règlement sur la Comptabilité des Communes.

Les soldes des comptes de trésorerie et des emprunts ont été contrôlés. D'autre part, le contenu des comptes Débiteurs, Créanciers, Actifs et Passifs transitoires a été vérifié en détail.

Les remarques et suggestions relatives à ce contrôle sont consignées au chapitre 2 ci-après. Les contrôles ont été effectués selon les directives de l'Autorité cantonale de surveillance des finances communales.

Ce rapport est délivré en toute bonne foi en certifiant l'avoir établi sur la base des documents demandés et mis à disposition. Je formule les réserves d'usage pour le cas où des faits et documents de nature à modifier cette certification n'auraient pas été présentés.

La Tour-de-Peilz, le 15 mars 2016



Pierre Busset