



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

**Préavis N° 30 / 2023**  
**Au Conseil communal**

**Comptes 2022**

Jean Zucchello, Municipal  
André Darmon, Syndic

|                           |
|---------------------------|
| <b>Table des matières</b> |
|---------------------------|

|                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------|----|
| Introduction                                                   | 3  |
| Préambule                                                      | 4  |
| Comptes de fonctionnement par ordre administratif              | 5  |
| Charges et revenus par nature                                  | 46 |
| Bilan                                                          | 48 |
| Tableaux des investissements, placements, emprunts et réserves | 50 |
| Autofinancement                                                | 55 |
| Maîtrise des charges                                           | 56 |
| Conclusions                                                    | 57 |
| ANNEXES: Rapports de révision AISGE, CAD SA, Commune           | 59 |

## Introduction

Madame la Présidente,  
Mesdames et Messieurs les Conseillères(ers),

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

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

Le vote en temps normal sur la gestion et les comptes intervient avant le 30 juin de chaque année (art. 114).

Ce rapport comprend notamment :

- ⇒ les comptes annuels clos au 31 décembre 2022
- ⇒ 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 2022.

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

**SFr. 367'049.09**

L'autofinancement pour l'année 2022 présente un montant positif de :

**SFr. 1'878'829.58**

Le résultat de l'exercice 2022 présente un excédent de recettes, avant amortissements ordinaires/extraordinaires et attributions/prélèvements aux réserves, soit le cash Flow (autofinancement) positif suivant :

SFr. 1'878'829.58

Après amortissements ordinaires/extraordinaires, attributions et prélèvements sur fonds de réserve, attributions et prélèvements sur financements spéciaux, le résultat de l'exercice 2022 se solde par un excédent de recettes de

SFr. 367'049.09

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

- ⇒ comptes de l'exercice 2022, par rapport aux comptes 2021
- ⇒ comptes de l'exercice par rapport au budget 2022
- ⇒ évolution et comparaison de 2014 à 2022

## 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 2022 de la commune est présenté et quelques rubriques de ce bilan vous sont détaillées

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

Comptes de fonctionnement

|           |                  |                   |                 |                |          |                |                |
|-----------|------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------|
| <b>10</b> | <b>AUTORITÉS</b> | <b>415'733.50</b> | <b>2'326.24</b> | <b>471'000</b> | <b>-</b> | <b>622'037</b> | <b>120'713</b> |
|-----------|------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------|

| Comptes    |                         | Comptes 2022     |          | Budget 2022   |          | Comptes 2021  |          |
|------------|-------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| N°         | Désignation             | charges          | produits | charges       | produits | charges       | produits |
| <b>100</b> | <b>CONSEIL COMMUNAL</b> | <b>28'490.50</b> | <b>-</b> | <b>20'900</b> | <b>-</b> | <b>33'637</b> | <b>-</b> |
| 100.300    | COMMISSIONS             | 16'502.30        |          | 12'200        |          | 20'994        |          |
| 100.301    | SALAIRES SECRETARIAT    | 7'850.00         |          | 7'000         |          | 10'100        |          |
| 100.303    | SECRETARIAT AVS AC AF   | 876.30           |          | 700           |          | 1'127         |          |
| 100.306    | FRAIS                   | 3'261.90         |          | 1'000         |          | 1'415         |          |

**ADA**

|            |                                  |                   |                 |                |          |                |                |
|------------|----------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------|
| <b>101</b> | <b>MUNICIPALITÉ</b>              | <b>387'243.00</b> | <b>2'326.24</b> | <b>450'100</b> | <b>-</b> | <b>588'401</b> | <b>120'713</b> |
| 101.301    | AUTORITES VACATIONS              | 182'588.40        |                 | 220'000        |          | 208'351        |                |
| 101.303    | AUTORITES AVS AC AF              | 11'941.20         |                 | 17'700         |          | 13'284         |                |
| 101.305    | AUTORITES LAA APG                | 998.30            |                 | 1'400          |          | 1'213          |                |
| 101.306    | REMBOURSEMENT FRAIS DU PERSONNEL | 7'387.20          |                 | 7'500          |          | 7'991          |                |
| 101.317    | RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS     | 60'709.50         |                 | 70'500         |          | 43'818         |                |
| 101.318    | PREST SERVICES & AVOCATS         | 123'618.40        |                 | 133'000        |          | 206'043        |                |
| 101.331    | AMORTISSEMENT                    | -                 |                 | -              |          | 107'700        |                |
| 101.436    | PART TIERS                       |                   | 2'326.24        |                | -        |                | 120'713        |

**ADA**

101.317 Reprise des évènements et manifestations après COVID.

101.318 Diverses études de bureaux d'ingénieurs , Soutien NRTV (Fr. 10'000.-). Fiduciaire et conseils divers , honoraires d'avocats pour affaires litigieuses et frais de notaires , Service SIR de sécurité(Fr. 33'000.-), Consulting TVA, Archiviste, etc.

|           |                       |                   |                 |                |              |                |                |
|-----------|-----------------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| <b>11</b> | <b>ADMINISTRATION</b> | <b>285'569.29</b> | <b>1'892.00</b> | <b>268'837</b> | <b>1'500</b> | <b>643'527</b> | <b>402'188</b> |
|-----------|-----------------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|

| Comptes    |                               | Comptes 2022      |                 | Budget 2022    |              | Comptes 2021   |                |
|------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| N°         | Désignation                   | Charges           | Produits        | Charges        | Produits     | Charges        | Produits       |
| <b>110</b> | <b>ADMINISTRATION</b>         | <b>285'569.29</b> | <b>1'892.00</b> | <b>268'837</b> | <b>1'500</b> | <b>643'527</b> | <b>402'188</b> |
| 110.301    | ADMIN SALAIRES                | 153'039.25        |                 | 139'000        |              | 117'083        |                |
| 110.303    | ADMIN AVS AC AF               | 14'200.50         |                 | 13'000         |              | 11'988         |                |
| 110.304    | ADMIN LPP                     | 16'669.25         |                 | 13'400         |              | 11'499         |                |
| 110.305    | ADMIN LAA APG                 | 3'854.45          |                 | 2'950          |              | 2'154          |                |
| 110.306    | FRAIS DU PERSONNEL            | 2'028.80          |                 | 3'000          |              | 2'253          |                |
| 110.309    | COURS CADEAUX Naturando       | 679.25            |                 | 3'000          |              | 1'312          |                |
| 110.318    | PORTS & FRAIS CCP & TWINT     | 17'412.44         |                 | 15'000         |              | 16'766         |                |
| 110.318.1  | FRAIS TELEPHONES              | 12'198.00         |                 | 11'000         |              | 11'862         |                |
| 110.318.2  | ASSURANCES RC COMMUNE         | 5'325.20          |                 | 7'300          |              | 10'181         |                |
| 110.319    | COTISATIONS A INST PRIVEES    | 29'186.60         |                 | 28'197         |              | 26'242         |                |
| 110.365    | DONS & SUBVENTIONS            | 6'310.00          |                 | 6'500          |              | 5'100          |                |
| 110.365.1  | AIDES CULTURE LOISIRS         | 21'665.55         |                 | 23'490         |              | 24'087         |                |
| 110.380    | ATTRIB FONDS CULTURE (9282.7) | 3'000.00          |                 | 3'000          |              | 403'000        |                |
| 110.431    | AUTORISATION PERMIS TEMP      |                   | 850.00          |                | 1'500        |                | 660            |
| 110.435    | VENTES PLANS LIVRES GENOL     |                   | 604.00          |                | -            |                | 76             |
| 110.436    | REMBOURSEMENT DE TIERS        |                   | 438.00          |                | -            |                | 401'452        |

110.318 Frais Twint en augmentation.

ADA

|           |                              |                  |          |               |          |               |          |
|-----------|------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>12</b> | <b>SERVICE DE L'ÉCONOMAT</b> | <b>37'913.50</b> | <b>-</b> | <b>34'100</b> | <b>-</b> | <b>44'862</b> | <b>-</b> |
|-----------|------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|

| Comptes    |                                 | Comptes 2022     |          | Budget 2022   |          | Comptes 2021  |          |
|------------|---------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| N°         | Désignation                     | Charges          | Produits | Charges       | Produits | Charges       | Produits |
| <b>120</b> | <b>SERVICE DE L'ÉCONOMAT</b>    | <b>37'913.50</b> | <b>-</b> | <b>34'100</b> | <b>-</b> | <b>44'862</b> | <b>-</b> |
| 120.310    | F.BUR ABONNEMENTS PARUTIONS     | 24'628.65        |          | 25'000        |          | 33'129        |          |
| 120.311    | ACHATS MOBILIER MACHINES BUREAU | 13'284.85        |          | 8'100         |          | 10'391        |          |
| 120.315    | ENTRETIEN MOBILIER MACH BUREAU  | -                |          | 1'000         |          | 1'341         |          |

120.311 Aménagements des bureaux des municipaux.

ADA

|           |                 |                  |                  |               |               |               |               |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>16</b> | <b>TOURISME</b> | <b>24'629.70</b> | <b>24'629.70</b> | <b>28'000</b> | <b>28'000</b> | <b>24'008</b> | <b>24'008</b> |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

| Comptes    |                                  | Comptes 2022     |                  | Budget 2022   |               | Comptes 2021  |               |
|------------|----------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| N°         | Désignation                      | Charges          | Produits         | Charges       | Produits      | Charges       | Produits      |
| <b>160</b> | <b>TOURISME</b>                  | <b>24'629.70</b> | <b>24'629.70</b> | <b>28'000</b> | <b>28'000</b> | <b>24'008</b> | <b>24'008</b> |
| 160.314    | ENTRETIEN TOURISME               | 1'280.50         |                  | -             |               | 2'436         |               |
| 160.352    | TAXE SEJOUR AU CONSEIL REGIONAL  | 20'935.25        |                  | 25'900        |               | 19'954        |               |
| 160.381    | ATTRIBUTION FIN SPECIAUX(9280.6) | 2'413.95         |                  | 2'100         |               | 1'619         |               |
| 160.406    | TAXE COMMUNALE DE SEJOUR         |                  | 24'629.70        |               | 28'000        |               | 21'572        |
| 160.481    | PRELEVEMENT FDS RESERVE(9280.6)  |                  | -                |               | -             |               | 2'436         |

**PCO**

- 160.314 Compléments Région de Nyon(tourisme nature et corridors Pied du Jura).  
160.381 Seulement 15 % des taxes de séjour restent à la commune.

|           |               |                   |                   |               |              |                |               |
|-----------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| <b>17</b> | <b>SPORTS</b> | <b>163'456.44</b> | <b>106'752.78</b> | <b>69'710</b> | <b>4'500</b> | <b>143'079</b> | <b>43'438</b> |
|-----------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|----------------|---------------|

| Comptes    |                                         | Comptes 2022      |                   | Budget 2022   |              | Comptes 2021   |               |
|------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| N°         | Désignation                             | Charges           | Produits          | Charges       | Produits     | Charges        | Produits      |
| <b>170</b> | <b>SPORTS</b>                           | <b>163'456.44</b> | <b>106'752.78</b> | <b>69'710</b> | <b>4'500</b> | <b>143'079</b> | <b>43'438</b> |
| 170.301    | SPORTS SALAIRES                         | 18'519.65         |                   | 17'000        |              | 16'445         |               |
| 170.303    | SPORTS AVS AC AF                        | 1'727.60          |                   | 1'800         |              | 1'562          |               |
| 170.304    | SPORTS LPP                              | 1'381.90          |                   | 1'550         |              | 1'446          |               |
| 170.305    | SPORTS LAA APG                          | 291.05            |                   | 360           |              | 254            |               |
| 170.311    | ACHATS MACHINES MATERIEL                | 10'433.85         |                   | 1'000         |              | 22'256         |               |
| 170.312    | ECLAIRAGE TERRAINS SPORT                | 2'410.80          |                   | 1'500         |              | 1'007          |               |
| 170.314    | ENTRETIEN TERRAINS SPORT                | 33'188.81         |                   | 37'500        |              | 55'756         |               |
| 170.331    | AMORTISSEMENT (9143.39)                 | 87'252.78         |                   | -             |              | 36'153         |               |
| 170.365    | AIDE SPORT                              | 8'250.00          |                   | 9'000         |              | 8'200          |               |
| 170.436    | PART DE TIERS                           |                   | 19'500.00         |               | 4'500        |                | 5'050         |
| 170.451    | SPORTS Subventions cantonales           |                   | 51'100.00         |               | -            |                | 2'235         |
| 170.481    | PRELEV. FONDS RES/REPORT BILAN (9282.1) |                   | 36'152.78         |               | -            |                | 36'153        |

170.311 Compléments: bac à sable, jeux sur ressort et tobogan place de jeux(+CHF 10'000), hors budget.

170.331 Mise aux normes Terrain de Foot Préavis 54/20 (170.481 Amort. s/10 ans)

Subvention Fonds du Sport pour Agrandissement Terrain Préavis 04/20 et 12/21(9141.39) (CHF 51'100.-)

170.436 Part. AISGE entretien(4500.-)+Participation FCGB pour robot tonte terrain.

**PCO**

|           |                           |                   |                  |                |               |                |               |
|-----------|---------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>18</b> | <b>TRANSPORTS PUBLICS</b> | <b>200'448.50</b> | <b>23'407.00</b> | <b>220'010</b> | <b>20'000</b> | <b>173'376</b> | <b>19'705</b> |
|-----------|---------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|

| Comptes    |                           | Comptes 2022      |                  | Budget 2022    |               | Comptes 2021   |               |
|------------|---------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| N°         | Désignation               | Charges           | Produits         | Charges        | Produits      | Charges        | Produits      |
| <b>180</b> | <b>TRANSPORTS PUBLICS</b> | <b>200'448.50</b> | <b>23'407.00</b> | <b>220'010</b> | <b>20'000</b> | <b>173'376</b> | <b>19'705</b> |
| 180.318    | PREST SERVICES ABT CFF    | 28'000.00         |                  | 28'000         |               | 28'000         |               |
| 180.351    | PART TRANSP. REGION       | 172'448.50        |                  | 192'010        |               | 145'376        |               |
| 180.436    | PART TIERS CARTES CFF     |                   | 23'407.00        |                | 20'000        |                | 19'705        |

180.351 Augmentation de la participation au transport régional du Bassin 3 par rapport à 2021.

**ADA**

|           |                             |                  |          |               |          |               |          |
|-----------|-----------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>19</b> | <b>SERVICE INFORMATIQUE</b> | <b>54'049.35</b> | <b>-</b> | <b>49'300</b> | <b>-</b> | <b>40'414</b> | <b>-</b> |
|-----------|-----------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|

| Comptes    |                                       | Comptes 2022     |          | Budget 2022   |          | Comptes 2021  |          |
|------------|---------------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| N°         | Désignation                           | Charges          | Produits | Charges       | Produits | Charges       | Produits |
| <b>190</b> | <b>SERVICE INFORMATIQUE</b>           | <b>54'049.35</b> | <b>-</b> | <b>49'300</b> | <b>-</b> | <b>40'414</b> | <b>-</b> |
| 190.311    | ACHATS MATERIEL LOGICIELS             | 23'693.80        |          | 30'500        |          | 13'398        |          |
| 190.318    | MAINTENANCE HONORAIRES                | 27'355.55        |          | 15'800        |          | 24'016        |          |
| 190.380    | ATTRIB FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5)  | 3'000.00         |          | 3'000         |          | 3'000         |          |
| 190.451    | INFORMATIQUE SUBV CANTONALES          |                  | -        |               | -        |               | -        |
| 190.480    | PRELEV. FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5) |                  | -        |               | -        |               | -        |

190.318 En plus du contrat de base, l'assistance et le support en augmentation cette année.(CHF 11'600.- en plus)

**JZU**

|   |                         |              |            |           |        |           |         |
|---|-------------------------|--------------|------------|-----------|--------|-----------|---------|
| 1 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 1'181'800.28 | 159'007.72 | 1'140'957 | 54'000 | 1'691'303 | 610'052 |
|---|-------------------------|--------------|------------|-----------|--------|-----------|---------|

| Comptes |                       | Comptes 2022 |            | Budget 2022 |          | Comptes 2021 |          |
|---------|-----------------------|--------------|------------|-------------|----------|--------------|----------|
| N°      | Désignation           | charges      | produits   | charges     | produits | charges      | produits |
| 10      | AUTORITÉS             | 415'733.50   | 2'326.24   | 471'000     | -        | 622'037      | 120'713  |
| 11      | ADMINISTRATION        | 285'569.29   | 1'892.00   | 268'837     | 1'500    | 643'527      | 402'188  |
| 12      | SERVICE DE L'ÉCONOMAT | 37'913.50    | -          | 34'100      | -        | 44'862       | -        |
| 16      | TOURISME              | 24'629.70    | 24'629.70  | 28'000      | 28'000   | 24'008       | 24'008   |
| 17      | SPORTS                | 163'456.44   | 106'752.78 | 69'710      | 4'500    | 143'079      | 43'438   |
| 18      | TRANSPORTS PUBLICS    | 200'448.50   | 23'407.00  | 220'010     | 20'000   | 173'376      | 19'705   |
| 19      | SERVICE INFORMATIQUE  | 54'049.35    | -          | 49'300      | -        | 40'414       | -        |

|           |                              |                  |                 |               |          |               |              |
|-----------|------------------------------|------------------|-----------------|---------------|----------|---------------|--------------|
| <b>20</b> | <b>COMPTABILITÉ GÉNÉRALE</b> | <b>64'054.50</b> | <b>4'543.95</b> | <b>62'700</b> | <b>-</b> | <b>62'958</b> | <b>5'221</b> |
|-----------|------------------------------|------------------|-----------------|---------------|----------|---------------|--------------|

| Comptes    |                                       | Comptes 2022     |                 | Budget 2022   |          | Comptes 2021  |              |
|------------|---------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|----------|---------------|--------------|
| N°         | Désignation                           | Charges          | Produits        | Charges       | Produits | Charges       | Produits     |
| <b>200</b> | <b>COMPTABILITÉ GÉNÉRALE</b>          | <b>64'054.50</b> | <b>4'543.95</b> | <b>62'700</b> | <b>-</b> | <b>62'958</b> | <b>5'221</b> |
| 200.301    | BOURSE SALAIRES                       | 52'221.20        |                 | 48'500        |          | 51'220        |              |
| 200.303    | BOURSE AVS AC AF                      | 4'955.05         |                 | 5'000         |          | 4'871         |              |
| 200.304    | BOURSE LPP                            | 2'475.60         |                 | 5'600         |          | 5'151         |              |
| 200.305    | BOURSE LAA APG                        | 970.25           |                 | 1'100         |          | 1'041         |              |
| 200.306    | FRAIS DU PERSONNEL                    | -                |                 | 500           |          | 4             |              |
| 200.309    | COURS CADEAUX                         | 3'030.30         |                 | 1'000         |          | 27            |              |
| 200.318    | FRAIS CONTENTIEUX POURSUITES          | 402.10           |                 | 1'000         |          | 644           |              |
| 200.436    | REMB TIERS DAP FRAIS RAPPEL           |                  | 4'543.95        |               | -        |               | 5'221        |
| 200.301    | Avons eu recours à une aide-boursière |                  |                 |               |          |               |              |
| 200.309    | Cours UCV Bourse en sus(2765.-)       |                  |                 |               |          |               |              |

**JZU**

|           |               |                   |                      |                |                   |                |                   |
|-----------|---------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| <b>21</b> | <b>IMPÔTS</b> | <b>175'081.08</b> | <b>13'485'820.18</b> | <b>134'000</b> | <b>13'748'350</b> | <b>108'783</b> | <b>12'171'344</b> |
|-----------|---------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|

| Comptes    |                                        | Comptes 2022      |                      | Budget 2022    |                   | Comptes 2021   |                   |
|------------|----------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| N°         | Désignation                            | Charges           | Produits             | Charges        | Produits          | Charges        | Produits          |
| <b>210</b> | <b>IMPÔTS</b>                          | <b>175'081.08</b> | <b>13'485'820.18</b> | <b>134'000</b> | <b>13'748'350</b> | <b>108'783</b> | <b>12'171'344</b> |
| 210.318    | FRAIS PERCEPTION                       | 77'618.43         |                      | 80'000         |                   | 71'374         |                   |
| 210.319    | REMISES, MODIF.TAX. ANTERIEURES        | -                 |                      | -              |                   | 2'178          |                   |
| 210.329    | INTERETS REMUNERATOIRES                | 1'009.59          |                      | 4'000          |                   | 1'358          |                   |
| 210.330    | DEFALCATIONS                           | 96'453.06         |                      | 50'000         |                   | 33'873         |                   |
| 210.380    | PROVISION CREANCES D'IMPOTS            | -                 |                      | -              |                   | -              |                   |
| 210.400    | IMPOTS SUR LE REVENU PP                |                   | 7'845'492.95         |                | 10'000'000        |                | 7'507'830         |
| 210.400.1  | IMPOTS SUR LA FORTUNE PP               |                   | 1'979'627.91         |                | 1'800'000         |                | 1'803'727         |
| 210.400.2  | IMPOTS A LA SOURCE                     |                   | 229'837.45           |                | 180'000           |                | 52'762            |
| 210.400.3  | IMPOTS SPECIAL ETRANGERS               |                   | 371'967.78           |                | 300'000           |                | 204'264           |
| 210.401.1  | IMPOTS SUR LE BENEFICE NET PM          |                   | 540'777.75           |                | 300'000           |                | 233'403           |
| 210.401.2  | IMPOTS SUR LE CAPITAL PM               |                   | 20'639.45            |                | 30'000            |                | 28'233            |
| 210.401.3  | IMPOTS COMPL SUR LES IMMEUBLES         |                   | 44'941.65            |                | 40'000            |                | 43'944            |
| 210.402    | IMPOTS FONCIER                         |                   | 713'959.95           |                | 680'000           |                | 708'105           |
| 210.404    | DROIT DE MUTATION                      |                   | 516'916.80           |                | -                 |                | 585'089           |
| 210.405    | IMPOTS SUCCESSIONS DONATIONS           |                   | 47'489.50            |                | -                 |                | 106'136           |
| 210.406    | IMPOTS SUR LES CHIENS                  |                   | 9'350.00             |                | 8'250             |                | 8'075             |
| 210.409    | IMPOTS RECUPERE APRES DEFALCATION      |                   | 508.93               |                | -                 |                | 5'302             |
| 210.410    | PATENTES DIVERSES                      |                   | 1'354.50             |                | 100               |                | 50                |
| 210.422    | INT. MORATOIRES et COMPENSATOIRES      |                   | 76'141.33            |                | 100'000           |                | 89'792            |
| 210.441    | GAINS IMMOBILIERS                      |                   | 566'159.50           |                | -                 |                | 543'922           |
| 210.441.1  | IMPOT FRONTALIERS                      |                   | 253'669.75           |                | 280'000           |                | 221'076           |
| 210.451    | IMPOT PARTICIP. CANTON (RIE III+RFFA)  |                   | 58'670.98            |                | 30'000            |                | 29'633            |
| 210.480    | DISSOL.PROV CREANCE D'IMPOTS (9282.10) |                   | 208'314.00           |                | -                 |                | -                 |

**JZU**

210.4xx Forte hausse des différents impôts PP(Personnes Physiques) et PM(Personnes Morales) par rapport à 2021, les Droits de mutation sont encore importants. Le résultat global des recettes fiscales 2022 est en augmentation.  
La somme perçue pour les impôts frontaliers est stable.

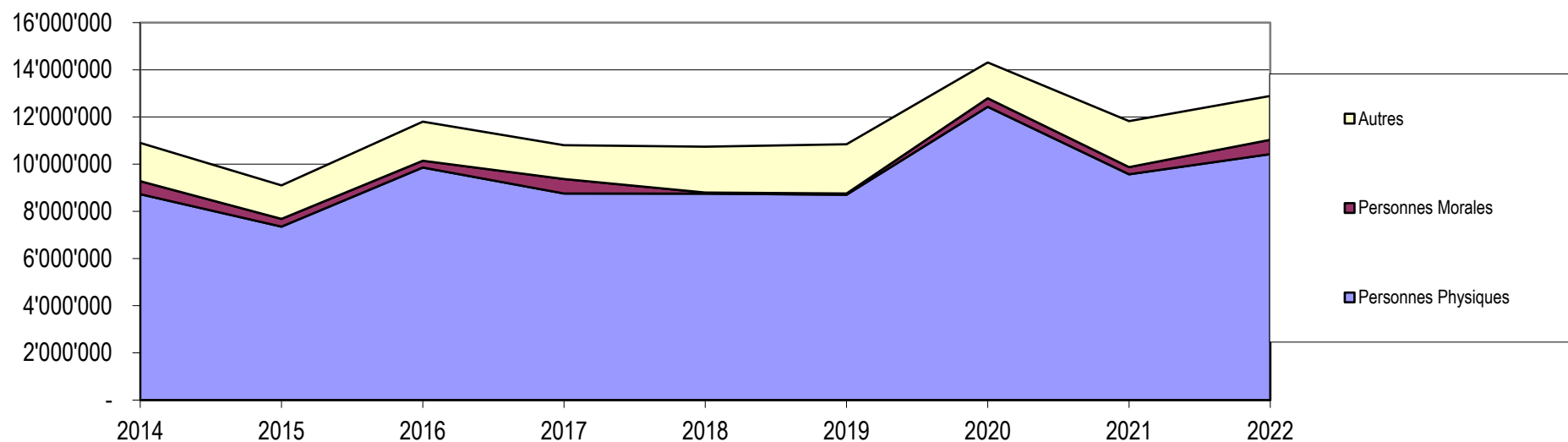
210.480 Bcp de dossiers "créances d'impôts" résolus !

## REPARTITION DES RECETTES FISCALES - EVOLUTION

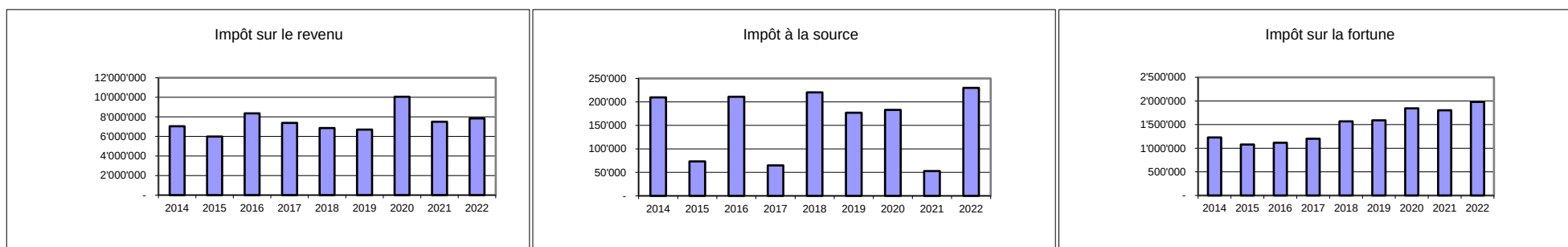
(sans les recettes sur impôts récupérés après défalcation, sur les intérêts moratoires, sur les impôts frontaliers, le retour sur RFFA et dissolution de prov. sur Créances d'impôts)= 597304.99

|                                                                             | 2014              | 2015             | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Personnes Physiques</b>                                                  |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Impôt sur le revenu                                                         | 7'045'079         | 5'984'178        | 8'364'899         | 7'385'452         | 6'860'156         | 6'696'678         | 10'057'347        | 7'507'830         | 7'845'493         |
| Impôt sur la fortune                                                        | 1'228'723         | 1'076'868        | 1'114'766         | 1'199'322         | 1'567'912         | 1'589'745         | 1'844'585         | 1'803'727         | 1'979'628         |
| Impôts à la Source                                                          | 209'610           | 73'227           | 210'977           | 64'834            | 220'213           | 176'967           | 183'001           | 52'762            | 229'837           |
| Impôts spécial étrangers                                                    | 242'459           | 217'380          | 165'839           | 107'937           | 99'698            | 239'936           | 345'616           | 204'264           | 371'968           |
|                                                                             | <b>8'725'872</b>  | <b>7'351'653</b> | <b>9'856'482</b>  | <b>8'757'546</b>  | <b>8'747'980</b>  | <b>8'703'326</b>  | <b>12'430'550</b> | <b>9'568'582</b>  | <b>10'426'926</b> |
| <b>Personnes Morales</b>                                                    |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Impôt sur le bénéfice                                                       | 522'910           | 297'794          | 243'596           | 519'858           | -1'617            | 7'016             | 377'438           | 233'403           | 540'778           |
| Impôt sur le capital                                                        | 387               | 941              | 13'162            | 67'652            | 4'502             | 6'022             | -57'521           | 28'233            | 20'639            |
| Impôt complémentaire s/immeubles                                            | 30'301            | 29'391           | 31'043            | 25'177            | 44'289            | 39'347            | 41'922            | 43'944            | 44'942            |
|                                                                             | <b>553'598</b>    | <b>328'126</b>   | <b>287'801</b>    | <b>612'687</b>    | <b>47'173</b>     | <b>52'385</b>     | <b>361'838</b>    | <b>305'580</b>    | <b>606'359</b>    |
| <b>Autres</b>                                                               |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Impôts foncier                                                              | 557'311           | 562'801          | 590'323           | 587'736           | 647'275           | 653'819           | 685'762           | 708'105           | 713'960           |
| Droits de mutation                                                          | 340'760           | 338'151          | 668'482           | 456'794           | 353'966           | 636'772           | 480'991           | 585'089           | 516'917           |
| Impôts sur les successions & Donations                                      | 26'160            | 189'834          | 21'500            | 464               | 714'881           | 499'019           | -40'770           | 106'136           | 47'490            |
| Gains Immobiliers                                                           | 689'674           | 320'859          | 372'543           | 381'371           | 221'901           | 292'877           | 383'920           | 543'922           | 566'160           |
| Autres                                                                      | 6'538             | 6'731            | 5'975             | 6'200             | 8'900             | 7'250             | 8'300             | 8'125             | 10'705            |
|                                                                             | <b>1'620'443</b>  | <b>1'418'375</b> | <b>1'658'824</b>  | <b>1'432'565</b>  | <b>1'946'923</b>  | <b>2'089'737</b>  | <b>1'518'201</b>  | <b>1'951'378</b>  | <b>1'855'230</b>  |
|                                                                             | <b>10'899'914</b> | <b>9'098'154</b> | <b>11'803'106</b> | <b>10'802'798</b> | <b>10'742'076</b> | <b>10'845'448</b> | <b>14'310'590</b> | <b>11'825'540</b> | <b>12'888'515</b> |
| Centimes communaux                                                          | 55                | 55               | 55                | 55                | 55                | 55                | 55                | 55                | 55                |
| Impôts communaux sur les successions & donations (conjoint & ligne directe) | non               | non              | non               | non               | non               | non               | non               | non               | non               |

## REPARTITION DES RECETTES FISCALES - EVOLUTION

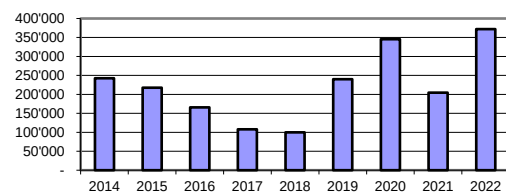


## EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 1/2

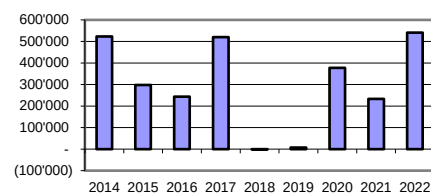


## EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 2/2

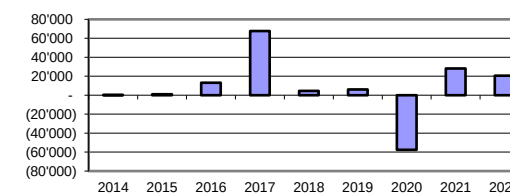
Impôt spécial étrangers



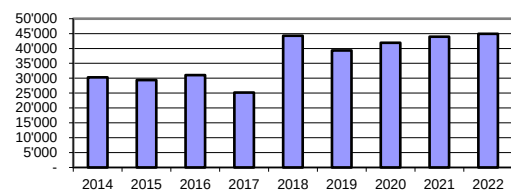
Impôt sur le bénéfice



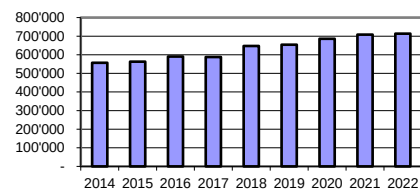
Impôt sur le capital



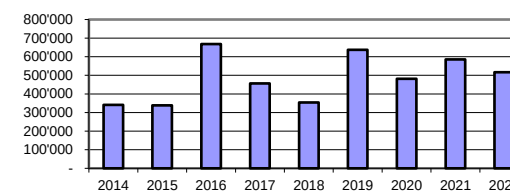
Impôt complémentaire s/immeubles



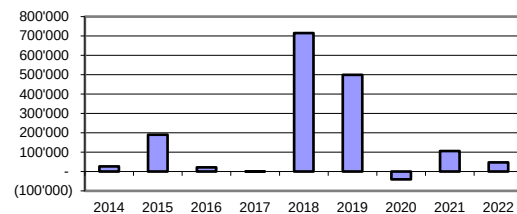
Impôt foncier



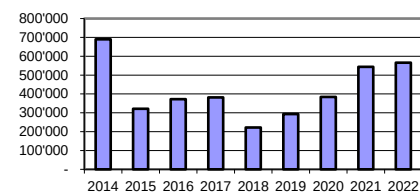
Droits de mutation



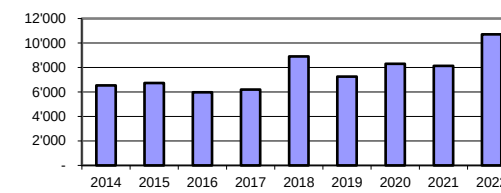
Impôt sur les successions & donations



Gains Immobiliers



Autres

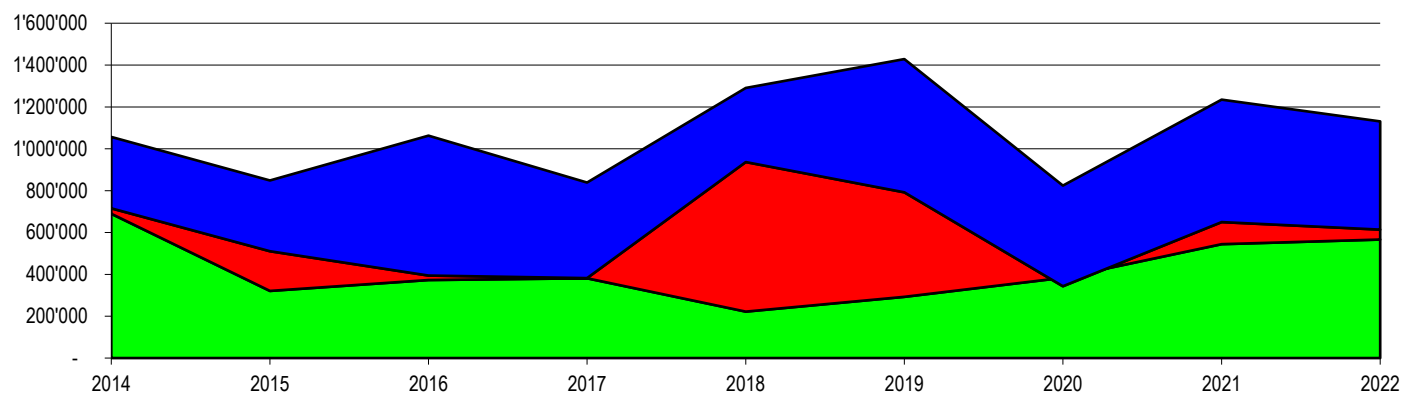


## RECETTES NON BUDGETISÉES - EVOLUTION

|                                        | 2014             | 2015           | 2016             | 2017           | 2018             | 2019             | 2020           | 2021             | 2022             |
|----------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Droits de mutation                     | 340'760          | 338'151        | 668'482          | 456'794        | 353'966          | 636'772          | 480'991        | 585'089          | 516'917          |
| Impôts sur les successions & donations | 26'160           | 189'834        | 21'500           | 464            | 714'881          | 499'019          | -40'770        | 106'136          | 47'490           |
| Gains Immobiliers                      | 689'674          | 320'859        | 372'543          | 381'371        | 221'901          | 292'877          | 383'920        | 543'922          | 566'160          |
|                                        | <b>1'056'595</b> | <b>848'843</b> | <b>1'062'526</b> | <b>838'629</b> | <b>1'290'748</b> | <b>1'428'668</b> | <b>824'140</b> | <b>1'235'148</b> | <b>1'130'566</b> |

|                 |           |         |           |           |          |           |         |           |           |
|-----------------|-----------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| Autofinancement | 1'230'902 | 766'611 | 1'553'447 | 2'397'776 | -838'743 | 1'473'803 | 958'005 | 2'890'673 | 1'878'830 |
|-----------------|-----------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|

|                                                        |     |      |     |     |       |     |     |     |     |
|--------------------------------------------------------|-----|------|-----|-----|-------|-----|-----|-----|-----|
| Part des recettes non budgétées dans l'autofinancement | 86% | 111% | 68% | 35% | -154% | 97% | 86% | 43% | 60% |
|--------------------------------------------------------|-----|------|-----|-----|-------|-----|-----|-----|-----|



## RÉPARTITION DE L'UTILISATION DES RECETTES FISCALES

(postes les plus importants sans certains impôts hors catégorie)

|                                            |               |
|--------------------------------------------|---------------|
| Administration générale                    | -1'014'378.61 |
| Finances (hors impôts et sans péréquation) | 890'091.07    |
| Domaines & Bâtiments                       | 752'914.20    |
| Travaux                                    | -633'467.01   |
| Instruction publique & Cultes              | -1'294'016.08 |
| Police                                     | -595'514.95   |
| Sécurité sociale (sans Cohésion sociale)   | -321'288.25   |
| Services Industriels                       | 56'225.00     |

|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| <b>Résultat I</b> | <b>-2'159'434.63</b> |
|-------------------|----------------------|

---

**(Avant passage de l'État)**

|                  |               |
|------------------|---------------|
| Cohésion Sociale | -5'352'554.40 |
| Péréquation      | -4'085'349.00 |

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| <b>Résultat II</b> | <b>-11'597'338.03</b> |
|--------------------|-----------------------|

---

**(Après passage de l'État)**

|                                                                                          |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Autofinancement du fonctionnement de l'exercice<br>(sans certains impôts hors catégorie) | -1'291'177.16 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| <b>Résultat III</b> | <b>-12'888'515.19</b> |
|---------------------|-----------------------|

---

### Financement

|             |                      |
|-------------|----------------------|
| Par l'impôt | 12'888'515.19        |
|             | <b>12'888'515.19</b> |

---

### Soit:

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 100 francs d'impôts | 100.00 |
|---------------------|--------|

### Sont distribués comme suit :

|                                                                 |       |
|-----------------------------------------------------------------|-------|
| Cohésion Sociale                                                | 41.53 |
| Péréquation                                                     | 31.70 |
| Solde à disposition pour y compris Ecoles, Police et Transports | 26.77 |

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| <b>Solde à disposition (total)</b> | <b>3'450'612</b> |
|------------------------------------|------------------|

qui doit servir à financer :

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| Le ménage communal                                | -2'159'435        |
| L'autofinancement du fonctionnement de l'exercice | -1'291'177        |
|                                                   | <b>-3'450'612</b> |

---

|           |                          |                     |                   |                  |                |                  |                |
|-----------|--------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>22</b> | <b>SERVICE FINANCIER</b> | <b>5'012'027.74</b> | <b>654'056.45</b> | <b>4'330'775</b> | <b>120'900</b> | <b>4'347'881</b> | <b>717'686</b> |
|-----------|--------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|

| Comptes    |                                       | Comptes 2022        |                   | Budget 2022      |                | Comptes 2021     |                |
|------------|---------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| N°         | Désignation                           | Charges             | Produits          | Charges          | Produits       | Charges          | Produits       |
| <b>220</b> | <b>SERVICE FINANCIER</b>              | <b>5'012'027.74</b> | <b>654'056.45</b> | <b>4'330'775</b> | <b>120'900</b> | <b>4'347'881</b> | <b>717'686</b> |
| 220.318    | FRAIS BANCAIRES                       | 20'553.98           |                   | 2'000            |                | 14'893           |                |
| 220.321    | INTERETS S/DETTES A CRT TERME         | -                   |                   | -                |                | -                |                |
| 220.322.3  | INT EMP BÂT 78 "LE GOSSAN"            | 17'499.76           |                   | 17'500           |                | 18'794           |                |
| 220.322.4  | INT EMP ROUTES "CEZILLE & DUILLIER"   | 7'070.00            |                   | 7'070            |                | 7'070            |                |
| 220.322.5  | INT EMP LG TERME "F. à L'AUTRE"       | 25'600.00           |                   | 25'600           |                | 25'600           |                |
| 220.322.6  | INT EMP LG TERME "SOURCE VIVE"        | 23'700.00           |                   | 23'700           |                | 23'700           |                |
| 220.322.7  | INT EMP LG TERME "CASERNE"            | 13'130.00           |                   | 13'130           |                | 13'130           |                |
| 220.322.8  | INT EMP LG TERME "ROUTES"             | 19'125.00           |                   | 19'125           |                | 19'125           |                |
| 220.330    | FINANCES PERTE SUR DEBITEURS          | -                   |                   | -                |                | 5'651            |                |
| 220.330.2  | AMORT. SUR TITRES ET PLACEMENTS       | -                   |                   | -                |                | -                |                |
| 220.352    | FONDS PEREQUATION HORIZONTAL          | 4'085'349.00        |                   | 4'222'650        |                | 3'617'148        |                |
| 220.352.1  | FDS PEREQUATION SOLDE ANNEE PREC      | -                   |                   | -                |                | -                |                |
| 220.365    | SUBVENTIONS ECO-RESPONS.(9282.13)     | -                   |                   | -                |                | 2'770            |                |
| 220.380    | FONDS RÉSERVE TRAV. FUTURS (9282.1)   | 600'000.00          |                   | -                |                | 400'000          |                |
| 220.380.1  | FDS RÉ. ENERGIES RENOUV. (9282.13)    | -                   |                   | -                |                | 200'000          |                |
| 220.380.2  | FONDS RÉ. INTERETS PUBLICS(9282.14)   | 200'000.00          |                   | -                |                | -                |                |
| 220.422    | REVENUS PATRIMOINE FINANCIER          |                     | 20'425.00         |                  | 20'900         |                  | 20'080         |
| 220.424    | GAINS COMPTABLES S/PART FINANCIER     |                     | -                 |                  | -              |                  | -              |
| 220.425    | REVENUS PATRIMOINE ADMINISTRAT        |                     | -                 |                  | -              |                  | -              |
| 220.434    | TAXE USAGE DU SOL/ ROMANDE ENERGIE    |                     | 103'168.45        |                  | 100'000        |                  | 97'286         |
| 220.441    | REDISTRIBUTION TAXE CO2               |                     | -                 |                  | -              |                  | 208            |
| 220.452    | PART PEREQUATION ANNE PREC.           |                     | 30'417.00         |                  | -              |                  | -              |
| 220.452.2  | PART PEREQUATION RETOUR POPULATION    |                     | 500'046.00        |                  | -              |                  | 481'729        |
| 220.465    | PART DE TIERS                         |                     | -                 |                  | -              |                  | 115'613        |
| 220.480    | PRELEV. FDS RES.ENERG.RENOUV(9282.13) |                     | -                 |                  | -              |                  | 2'770          |

220.318 L'effet des intérêts négatifs s'est encore fait ressentir cette année.

220.352 Provision sur solde à recevoir du trop payé 2022: CHF 4'222'648 + CHF 500'046 - CHF 637'345 (cf 220.452.2)

220.422 Revenus du prêt à CAD SA, revenus des dividendes d'actions Romande Energie.(cf 220.365)

220.452 Solde reçu sur provision trop grande faite en 2021 (CHF 267'091.- au lieu de CHF 236'674.- réel )

**JZU**

|           |                                                    |          |          |          |                |          |          |
|-----------|----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| <b>23</b> | <b>AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES<br/>NON VENTILÉS</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>680'000</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |
|-----------|----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------------|----------|----------|

| Comptes    |                                                                      | Comptes 2022 |          | Budget 2022 |                | Comptes 2021 |          |
|------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|----------------|--------------|----------|
| N°         | Désignation                                                          | Charges      | Produits | Charges     | Produits       | Charges      | Produits |
| <b>230</b> | <b>AMORTISSEMENTS DES PATRIMOINES<br/>FINANCIER ET ADMINISTRATIF</b> | <b>-</b>     | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>680'000</b> | <b>-</b>     | <b>-</b> |
| 230.330    | PATR. FINANCIER DIVERS                                               | -            |          | -           |                | -            |          |
| 230.331    | TITRES ET PLACEMENT PART ADM                                         | -            |          | -           |                | -            |          |
| 230.380    | ATTRIB. FDS RÉ. EGAL. RESULTATS(9282.9)                              | -            |          | -           |                | -            |          |
| 230.380.8  | ATTRIB. FACT: CANTONALES (9282.12)                                   | -            |          | -           |                | -            |          |
| 230.436.1  | AMORT. Et RESERVES non ventilées                                     |              | -        |             | -              |              | -        |
| 230.480    | PRELEVEMENT RESERVES                                                 |              | -        |             | 680'000        |              | -        |

**JZU**

|          |                 |                     |                      |                  |                   |                  |                   |
|----------|-----------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>2</b> | <b>FINANCES</b> | <b>5'251'163.32</b> | <b>14'144'420.58</b> | <b>4'527'475</b> | <b>14'549'250</b> | <b>4'519'623</b> | <b>12'894'251</b> |
|----------|-----------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|

| Comptes |                                         | Comptes 2022 |               | Budget 2022 |            | Comptes 2021 |            |
|---------|-----------------------------------------|--------------|---------------|-------------|------------|--------------|------------|
| N°      | Désignation                             | charges      | produits      | charges     | produits   | charges      | produits   |
| 20      | COMPTABILITÉ GÉNÉRALE                   | 64'054.50    | 4'543.95      | 62'700      | -          | 62'958       | 5'221      |
| 21      | IMPÔTS                                  | 175'081.08   | 13'485'820.18 | 134'000     | 13'748'350 | 108'783      | 12'171'344 |
| 22      | SERVICE FINANCIER                       | 5'012'027.74 | 654'056.45    | 4'330'775   | 120'900    | 4'347'881    | 717'686    |
| 23      | AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON VENTILÉS | -            | -             | -           | 680'000    | -            | -          |



|           |                 |                   |                   |               |               |                  |                  |
|-----------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>31</b> | <b>TERRAINS</b> | <b>853'000.00</b> | <b>963'822.20</b> | <b>14'290</b> | <b>74'070</b> | <b>1'004'846</b> | <b>1'024'837</b> |
|-----------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|

| Comptes    |                                       | Comptes 2022      |                   | Budget 2022   |               | Comptes 2021     |                  |
|------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| N°         | Désignation                           | Charges           | Produits          | Charges       | Produits      | Charges          | Produits         |
| <b>310</b> | <b>TERRAINS</b>                       | <b>853'000.00</b> | <b>963'822.20</b> | <b>14'290</b> | <b>74'070</b> | <b>1'004'846</b> | <b>1'024'837</b> |
| 310.311    | ACHATS MACHINES MATERIEL EXPL         | -                 |                   | 1'000         |               | -                |                  |
| 310.314    | ENTRETIEN                             | -                 |                   | 10'000        |               | 33'122           |                  |
| 310.318    | HONORAIRES & PREST. SERVICES          | 67'353.00         |                   | -             |               | 43'325           |                  |
| 310.351    | FEU BACTERIEN/FERMAGES BdeChênes      | -                 |                   | 3'290         |               | 120              |                  |
| 310.380    | ATTRIB. FDS VENTES CHEVRERIE(9282.17) | 785'647.00        |                   | -             |               | 928'279          |                  |
| 310.380.1  | ATTRIB. FDS TRAVAUX FUTURS(9282.1)    | -                 |                   | -             |               | -                |                  |
| 310.423    | LOCATIONS DIVERSES                    |                   | 110'822.20        |               | 74'070        |                  | 40'498           |
| 310.424    | VENTES CHEVRERIE(9123.8)              |                   | 853'000.00        |               | -             |                  | 973'339          |
| 310.424.1  | AUTRES VENTES                         |                   | -                 |               | -             |                  | -                |
| 310.435    | PARTICIP. DE TIERS                    |                   | -                 |               | -             |                  | 11'000           |
| 310.465    | SUBVENTIONS CANTONALES                |                   | -                 |               | -             |                  | -                |
| 310.480    | PRELEVEMENT FONDS RESERVE (9282.1)    |                   | -                 |               | -             |                  | -                |

- 310.318 Commissions courtier ventes Chèvrerie (cf 310.380)
- 310.423 Diverses locations se trouvent ds ce compte (rucher, terrains agricoles,fleuriste, etc.). Loyer Colonie 21 et 22 (37'130.- en trop vs budget)  
DDP bâtiments AISGE(Oujon et Cordex) à 1.-Fr/m2 soit 8360.- / DDP Petit terrain sport (1200.-)
- 310.424 Amortissement commissions et ventes Chèvrerie

**PCO**

|           |               |                   |                  |                |               |                |               |
|-----------|---------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>32</b> | <b>FORÊTS</b> | <b>147'301.35</b> | <b>70'470.60</b> | <b>133'824</b> | <b>77'039</b> | <b>177'032</b> | <b>76'228</b> |
|-----------|---------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|

| Comptes    |                                                     | Comptes 2022      |                  | Budget 2022   |               | Comptes 2021   |               |
|------------|-----------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| N°         | Désignation                                         | Charges           | Produits         | Charges       | Produits      | Charges        | Produits      |
| <b>320</b> | <b>FORÊTS</b>                                       | <b>114'820.40</b> | <b>10'000.00</b> | <b>87'000</b> | <b>21'000</b> | <b>137'560</b> | <b>20'000</b> |
| 320.314    | ENTRETIEN FORÊTS-TERRAINS hors commune              | 9'782.30          |                  | 4'000         |               | 2'885          |               |
| 320.318    | FRAIS TAXES TVA                                     | 20.70             |                  | -             |               | 11             |               |
| 320.352    | FRAIS TRIAGE "LA COLLINE"                           | 94'517.40         |                  | 63'000        |               | 114'664        |               |
| 320.352.1  | PART. EXPLOIT. BOIS-DE-CH.                          | 10'500.00         |                  | 20'000        |               | 20'000         |               |
| 320.435    | VENTE BOIS                                          |                   | -                |               | 1'000         |                | -             |
| 320.465    | PARTICIP. & SUBVENTIONS DE TIERS                    |                   | -                |               | -             |                | -             |
| 320.480    | PRELEV. FDS RES. BOIS-DE-CH.(9282.6)                |                   | 10'000.00        |               | 20'000        |                | 20'000        |
| 320.352    | Gros déficit Colline encore cette année (bostrich). |                   |                  |               |               |                |               |

**ADA**

|            |                                                                |                  |                  |               |               |               |               |
|------------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>321</b> | <b>PATURAGES</b>                                               | <b>32'480.95</b> | <b>60'470.60</b> | <b>46'824</b> | <b>56'039</b> | <b>39'472</b> | <b>56'228</b> |
| 321.311    | ACHATS MACHINE MATERIEL                                        | -                |                  | -             |               | -             |               |
| 321.313    | ACHATS MARCHANDISES                                            | -                |                  | -             |               | -             |               |
| 321.314    | ENTRETIEN Chalets Clôtures Murets & Routes                     | 18'588.40        |                  | 32'500        |               | 25'366        |               |
| 321.314.1  | RETROCESSION COMMUNALE AUX AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES | 10'524.00        |                  | 10'524        |               | 10'524        |               |
| 321.318    | ASSURANCES RC ECA                                              | 3'368.55         |                  | 3'800         |               | 3'581         |               |
| 321.331    | AMORTISSEMENT (9143.49)                                        | -                |                  | -             |               | -             |               |
| 321.423    | LOCATIONS PATURAGES                                            |                  | 41'553.00        |               | 37'553        |               | 36'553        |
| 321.436    | PART AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES                       |                  | 15'786.00        |               | 16'486        |               | 16'486        |
| 321.465    | SUBVENTIONS et PART.TIERS                                      |                  | 3'131.60         |               | 2'000         |               | 3'189         |
| 321.481    | PRELEVEMENT FONDS                                              |                  | -                |               | -             |               | -             |

321.465 Subventions murets PJV.

**ADA**

|           |                  |                   |                     |                |                  |                |                  |
|-----------|------------------|-------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>35</b> | <b>BÂTIMENTS</b> | <b>810'366.55</b> | <b>1'539'963.20</b> | <b>697'980</b> | <b>1'362'028</b> | <b>786'447</b> | <b>1'367'022</b> |
|-----------|------------------|-------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|

| Comptes     |                                   | Comptes 2022      |                   | Budget 2022    |                | Comptes 2021   |                |
|-------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| N°          | Désignation                       | Charges           | Produits          | Charges        | Produits       | Charges        | Produits       |
| <b>3500</b> | <b>BÂTIMENTS COMMUNAUX</b>        | <b>110'547.70</b> | <b>114'477.70</b> | <b>121'550</b> | <b>109'970</b> | <b>138'352</b> | <b>138'630</b> |
| 3500.301    | SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.  | 21'539.35         |                   | 19'000         |                | 16'056         |                |
| 3500.303    | CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF | 2'048.50          |                   | 1'900          |                | 1'538          |                |
| 3500.304    | CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP       | 1'699.25          |                   | 2'100          |                | 1'844          |                |
| 3500.305    | CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG   | 424.20            |                   | 400            |                | 329            |                |
| 3500.311    | ACHATS MOB. MACH. MATERIEL COMM   | 10'652.15         |                   | 11'000         |                | 6'198          |                |
| 3500.312    | ACHATS ELECTRICITE EAU            | 4'109.75          |                   | 7'250          |                | 7'101          |                |
| 3500.313    | ACHATS MARCH PROD ENT COMMUNAL    | -                 |                   | -              |                | 60             |                |
| 3500.314    | ENTRETIEN COMMUNAL                | 8'696.35          |                   | 14'700         |                | 30'573         |                |
| 3500.314.2  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ          | 16'340.75         |                   | 21'000         |                | 9'133          |                |
| 3500.315    | ENT MOBILIER INST TECH COMMUNAL   | 1'678.35          |                   | 2'000          |                | 3'454          |                |
| 3500.315.1  | CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL   | 10'649.40         |                   | 11'700         |                | 84             |                |
| 3500.318    | PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL   | 17'709.65         |                   | 15'500         |                | 15'402         |                |
| 3500.331    | AMORTISSEMENT                     | -                 |                   | -              |                | 31'579         |                |
| 3500.332    | AMORT. SUPPL. PATR. ADMINISTRATIF | -                 |                   | -              |                | -              |                |
| 3500.380.1  | ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.6)  | 15'000.00         |                   | 15'000         |                | 15'000         |                |
| 3500.427    | LOYERS COMMUNAUX                  |                   | 31'564.00         |                | 30'520         |                | 30'464         |
| 3500.427.2  | DECOMPTE LOYERS RYTZ              |                   | 77'167.00         |                | 74'000         |                | 76'244         |
| 3500.436    | PART DE TIERS                     |                   | 5'746.70          |                | 5'450          |                | 343            |
| 3500.480    | PREL. FDS RESERVE (9282.14)       |                   | -                 |                | -              |                | 31'579         |

3500.312 Facturation consommation d'eau interne pour 2021 pour TVA sur usage propre.  
3500.314 Facturation de l'épuration interne (env. 9'000.-) pour paiement TVA sur usage propre. Filets anti-pigeons en sus.  
3500.436 Comprend la participation de l'AISGE à la Vidéosurveillance.

**GGI**

|             |                                  |                  |                  |               |               |               |               |
|-------------|----------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>3501</b> | <b>ANCIENNE POSTE</b>            | <b>14'501.10</b> | <b>91'243.00</b> | <b>19'500</b> | <b>82'410</b> | <b>19'088</b> | <b>86'452</b> |
| 3501.311    | ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL   | -                |                  | 1'000         |               | 1'280         |               |
| 3501.314    | ENTRETIEN COMMUNAL               | -                |                  | 1'000         |               | 3'100         |               |
| 3501.314.2  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ         | 7'058.95         |                  | 10'000        |               | 8'260         |               |
| 3501.315    | ENT MOB & INST TECH COMMUNAL     | -                |                  | 1'000         |               | -             |               |
| 3501.315.1  | CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL  | -                |                  | -             |               | -             |               |
| 3501.318    | PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL  | 1'442.15         |                  | 500           |               | 448           |               |
| 3501.380    | ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.7) | 6'000.00         |                  | 6'000         |               | 6'000         |               |
| 3501.427    | LOYERS COMMUNAUX                 |                  | 3'120.00         |               | 2'410         |               | 2'280         |
| 3501.427.2  | DECPTE LOYERS REGIE RYTZ         |                  | 88'123.00        |               | 80'000        |               | 84'172        |
| 3501.436    | PART DE TIERS                    |                  | -                |               | -             |               | -             |
| 3501.480    | PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE     |                  | -                |               | -             |               | -             |

**GGI**

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

| Comptes     |                                     | Comptes 2022     |                   | Budget 2022   |                | Comptes 2021  |                |
|-------------|-------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| N°          | Désignation                         | Charges          | Produits          | Charges       | Produits       | Charges       | Produits       |
| <b>3503</b> | <b>AUBERGE COMMUNALE</b>            | <b>71'340.40</b> | <b>164'640.65</b> | <b>46'500</b> | <b>123'000</b> | <b>92'981</b> | <b>119'140</b> |
| 3503.311    | ACHATS MOBILIER Mach. Mat. Communal | -                |                   | -             |                | -             |                |
| 3503.314    | ENTRETIEN COMMUNAL                  | -                |                   | 2'500         |                | -             |                |
| 3503.314.2  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ            | 11'643.80        |                   | 25'000        |                | 68'146        |                |
| 3503.315    | ENTRETIEN MOB & INST TECH           | 1'514.30         |                   | 4'000         |                | 9'836         |                |
| 3503.318    | PREST ASSURANCES & HONORAIRES       | 2'491.40         |                   | -             |                | -             |                |
| 3503.331    | AMORTISSEMENT (9143.13)             | 40'690.90        |                   | -             |                | -             |                |
| 3503.380    | ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.13)   | 15'000.00        |                   | 15'000        |                | 15'000        |                |
| 3503.427.2  | DECPTE LOYERS REGIE RYTZ            |                  | 123'309.75        |               | 123'000        |               | 118'423        |
| 3503.436    | PARTICIPATIONS DE TIERS             |                  | 640.00            |               | -              |               | 717            |
| 3503.480    | PRELEVEMENT FONDS                   |                  | 40'690.90         |               | -              |               | -              |

3503.331  
3503.480

Système refroidissement Auberge Préavis 72/21(9143.13)

**GGI**

|             |                                     |                  |                   |               |                |               |                |
|-------------|-------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>3505</b> | <b>D'UNE FONTAINE À L'AUTRE</b>     | <b>51'463.95</b> | <b>327'850.60</b> | <b>86'500</b> | <b>300'000</b> | <b>93'061</b> | <b>312'705</b> |
| 3505.311    | ACHATS MOBILIER Mach. Mat. Communal | -                |                   | -             |                | -             |                |
| 3505.314    | ENTRETIEN                           | 351.45           |                   | 5'000         |                | -             |                |
| 3505.314.2  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ            | 36'234.10        |                   | 68'000        |                | 79'561        |                |
| 3505.315    | ENTRETIEN MOB et INST TECH          | -                |                   | -             |                | -             |                |
| 3505.318    | PREST SERVICES ASS & HONORAIRES     | 1'378.40         |                   | -             |                | -             |                |
| 3505.380    | ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.15)   | 13'500.00        |                   | 13'500        |                | 13'500        |                |
| 3505.423.2  | DECPTE LOYERS REGIE RYTZ            |                  | 327'850.60        |               | 300'000        |               | 312'705        |
| 3505.436    | PARTICIPATIONS DE TIERS             |                  | -                 |               | -              |               | -              |

**GGI**

# 35 BÂTIMENTS

| Comptes     |                                   | Comptes 2022     |                  | Budget 2022   |               | Comptes 2021  |               |
|-------------|-----------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| N°          | Désignation                       | Charges          | Produits         | Charges       | Produits      | Charges       | Produits      |
| <b>3506</b> | <b>BÂTIMENT 1912 "LE MONTANT"</b> | <b>77'443.15</b> | <b>86'863.05</b> | <b>50'800</b> | <b>91'000</b> | <b>27'798</b> | <b>86'891</b> |
| 3506.311    | ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL    | -                |                  | 500           |               | -             |               |
| 3506.312    | ACHATS ELECTRICITE COMMUNAL       | 2'305.40         |                  | 1'000         |               | 667           |               |
| 3506.312.1  | ACHATS COMBUSTIBLE CAD            | 26'643.95        |                  | 25'000        |               | 9'290         |               |
| 3506.313    | ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN COMM  | 1'394.70         |                  | 1'000         |               | 382           |               |
| 3506.314    | ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL       | 14'057.00        |                  | 5'700         |               | 3'209         |               |
| 3506.314.1  | CONTRATS ENTRETIEN BÂT            | 595.75           |                  | 600           |               | -             |               |
| 3506.314.2  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ          | 3'455.00         |                  | 6'000         |               | 5'263         |               |
| 3506.315    | ENTRETIEN MOB & INST TECH COMM    | 17'587.90        |                  | 2'000         |               | -             |               |
| 3506.315.1  | CONTRATS ENT MOB & INST TECH COMM | 118.45           |                  | 130           |               | 118           |               |
| 3506.318    | PREST SERVICES ASS & HONORAIRES   | 2'415.00         |                  | -             |               | -             |               |
| 3506.380    | ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.16) | 8'870.00         |                  | 8'870         |               | 8'870         |               |
| 3506.427    | LOYER SALLES DE CLASSE AISGE      |                  | 76'600.00        |               | 77'000        |               | 71'600        |
| 3506.427.2  | DECPT LOYERS REGIE RYTZ           |                  | 9'689.55         |               | 14'000        |               | 14'976        |
| 3506.436    | PART DE TIERS                     |                  | 573.50           |               | -             |               | 315           |

3506.427 Loyers des classes (50'000.-) et du bureau de l'administratin au 3e (21'600.-)  
Loyer Centre jeunes (5000)

GGI

|             |                                   |                 |                  |              |               |              |               |
|-------------|-----------------------------------|-----------------|------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>3507</b> | <b>BOUCHERIE</b>                  | <b>5'661.00</b> | <b>27'335.95</b> | <b>6'000</b> | <b>26'400</b> | <b>4'742</b> | <b>26'400</b> |
| 3507.314    | ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL       | -               |                  | 1'000        |               | -            |               |
| 3507.314.2  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ          | 2'370.55        |                  | 2'000        |               | 1'742        |               |
| 3507.318    | PREST SERVICES ASS & HONORAIRES   | 290.45          |                  | -            |               | -            |               |
| 3507.380    | ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.17) | 3'000.00        |                  | 3'000        |               | 3'000        |               |
| 3507.427.2  | DECPT LOYERS REGIE RYTZ           |                 | 27'335.95        |              | 26'400        |              | 26'400        |

GGI

|             |                                    |                  |          |               |          |               |          |
|-------------|------------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>3508</b> | <b>EGLISE</b>                      | <b>31'318.85</b> | <b>-</b> | <b>33'450</b> | <b>-</b> | <b>31'221</b> | <b>-</b> |
| 3508.301    | SALAIRES CONCIERGERIE EGLISE       | 2'522.85         |          | 1'600         |          | 2'726         |          |
| 3508.303    | CONCIERGERIE EGLISE AVS AC AF      | 239.90           |          | 180           |          | 261           |          |
| 3508.304    | CONCIERGERIE EGLISE LPP            | -                |          | -             |          | -             |          |
| 3508.305    | CONCIERGERIE EGLISE LAA APG        | 51.30            |          | 50            |          | 56            |          |
| 3508.311    | ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL     | -                |          | 500           |          | 6             |          |
| 3508.312    | ACHATS ELECTRICITE COMBUSTIBLE     | 4'289.95         |          | 4'000         |          | 3'779         |          |
| 3508.313    | ACHATS MARCH PROD ENT              | 414.00           |          | 500           |          | 891           |          |
| 3508.314    | ENTRETIEN BÂTIMENT                 | 1'937.55         |          | 1'000         |          | 1'864         |          |
| 3508.314.1  | CONTRATS ENTRETIEN                 | 296.20           |          | 1'000         |          | -             |          |
| 3508.315    | ENT MOB & INST TECH                | -                |          | 2'500         |          | -             |          |
| 3508.315.1  | CONTRAT ENT INST TECH              | 355.40           |          | 850           |          | 355           |          |
| 3508.318    | PREST SERVICES ASS & HONORAIRES    | 1'211.70         |          | 1'270         |          | 1'283         |          |
| 3508.380    | ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.18 ) | 20'000.00        |          | 20'000        |          | 20'000        |          |
| 3508.436    | PART DE TIERS                      |                  | -        |               | -        |               | -        |

GGI

**35 BÂTIMENTS**

| Comptes     |                                    | Comptes 2022      |                   | Budget 2022    |                | Comptes 2021   |                |
|-------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| N°          | Désignation                        | Charges           | Produits          | Charges        | Produits       | Charges        | Produits       |
| <b>3509</b> | <b>SALLE COMMUNALE "LE GOSSAN"</b> | <b>242'269.70</b> | <b>297'976.60</b> | <b>178'080</b> | <b>236'000</b> | <b>192'191</b> | <b>227'960</b> |
| 3509.301    | SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.   | 36'178.90         |                   | 31'000         |                | 31'873         |                |
| 3509.303    | CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF  | 3'440.40          |                   | 3'000          |                | 3'051          |                |
| 3509.304    | CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP        | 1'699.20          |                   | 2'100          |                | 1'844          |                |
| 3509.305    | CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG    | 721.85            |                   | 650            |                | 652            |                |
| 3509.311    | ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL     | 10'036.90         |                   | 15'500         |                | 1'908          |                |
| 3509.312    | ACHATS ELECTRICITE                 | 28'615.80         |                   | 23'500         |                | 25'783         |                |
| 3509.312.1  | ACHATS COMBUSTIBLE CAD             | 29'666.40         |                   | 30'000         |                | 28'566         |                |
| 3509.313    | ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN        | 6'130.50          |                   | 5'000          |                | 11'869         |                |
| 3509.314    | ENTRETIEN BÂTIMENT                 | 73'577.95         |                   | 12'000         |                | 30'856         |                |
| 3509.314.1  | CONTRATS ENTRETIEN BÂT             | 8'880.90          |                   | 1'000          |                | 2'391          |                |
| 3509.315    | ENTRETIEN MOB & INST TECH          | 20'655.00         |                   | 18'000         |                | 15'820         |                |
| 3509.315.1  | CONTRATS ENT INST TECH             | 3'579.95          |                   | 16'600         |                | 16'202         |                |
| 3509.318    | PREST SERVICES ASS & HONORAIRES    | 7'085.95          |                   | 7'730          |                | 9'376          |                |
| 3509.331    | AMORTISSEMENT (9141.64)            | -                 |                   | -              |                | -              |                |
| 3509.380    | FONDS RENOVATION (9281.9)          | 12'000.00         |                   | 12'000         |                | 12'000         |                |
| 3509.427    | LOYERS GRANDE SALLE                |                   | 6'782.55          |                | 11'000         |                | 2'840          |
| 3509.427.1  | LOYERS AISGE                       |                   | 230'000.00        |                | 225'000        |                | 225'000        |
| 3509.436    | PARTICIPATION DE TIERS             |                   | 61'194.05         |                | -              |                | 120            |
| 3509.480    | PRELEVEMENT FONDS                  |                   | -                 |                | -              |                | -              |

3509.314 Réfection du parquet (57'345.20) entièrement subventionné par ECA (cf 3509.436)

**GGI**

|             |                                      |                  |                  |               |               |               |              |
|-------------|--------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>3510</b> | <b>PAVILLON</b>                      | <b>38'784.80</b> | <b>11'061.50</b> | <b>50'750</b> | <b>10'000</b> | <b>25'051</b> | <b>8'910</b> |
| 3510.311    | ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL       | 11'899.95        |                  | 17'500        |               | -             |              |
| 3510.312    | ACHATS ELECTRICITE                   | 2'429.95         |                  | 3'500         |               | 2'649         |              |
| 3510.312.1  | ACHATS COMBUSTIBLE CAD               | 4'529.55         |                  | 4'800         |               | 4'748         |              |
| 3510.313    | ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN          | 1'255.10         |                  | 1'400         |               | 1'535         |              |
| 3510.314    | ENTRETIEN BÂTIMENT                   | 3'154.95         |                  | 4'500         |               | 3'054         |              |
| 3510.314.1  | CONTRATS ENTRETIEN BÂT               | 118.75           |                  | 250           |               | 118           |              |
| 3510.315    | ENTRETIEN MOB & INST TECH            | 3'543.35         |                  | 6'300         |               | 678           |              |
| 3510.315.1  | CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL      | 2'348.55         |                  | 3'000         |               | 2'780         |              |
| 3510.318    | PREST ASSURANCES & INTERNET          | 2'504.65         |                  | 2'500         |               | 2'488         |              |
| 3510.380    | ATTRIBUTION FONDS DE RENOV.(9281.10) | 7'000.00         |                  | 7'000         |               | 7'000         |              |
| 3510.427    | LOYERS                               |                  | 11'061.50        |               | 10'000        |               | 8'910        |
| 3510.436    | PART DE TIERS                        |                  | -                |               | -             |               | -            |
| 3510.480    | PRELEVEMENT FDS DE RENOVATION        |                  | -                |               | -             |               | -            |

**GGI**

**35 BÂTIMENTS**

| Comptes     |                                      | Comptes 2022     |                   | Budget 2022   |                | Comptes 2021  |                |
|-------------|--------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| N°          | Désignation                          | Charges          | Produits          | Charges       | Produits       | Charges       | Produits       |
| <b>3511</b> | <b>SOURCE VIVE</b>                   | <b>55'421.90</b> | <b>275'539.25</b> | <b>61'040</b> | <b>265'000</b> | <b>48'243</b> | <b>241'466</b> |
| 3511.311    | ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL       | -                |                   | 500           |                | -             |                |
| 3511.312    | ACHATS ELECTRICITE                   | -                |                   | -             |                | -             |                |
| 3511.314    | ENTRETIEN BÂT                        | -                |                   | -             |                | -             |                |
| 3511.314.1  | CONTRATS ENTRETIEN BÂT               | 538.50           |                   | 540           |                | 539           |                |
| 3511.314.2  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ             | 44'883.40        |                   | 50'000        |                | 37'705        |                |
| 3511.315    | ENTRETIEN MOB. & INSTALLATION TECH.  | -                |                   | -             |                | -             |                |
| 3511.331    | AMORTISSEMENT PATRIMOINE             | -                |                   | -             |                | -             |                |
| 3511.380    | ATTRIBUTION FONDS DE RENOV.(9281.19) | 10'000.00        |                   | 10'000        |                | 10'000        |                |
| 3511.427.2  | DECPTE LOYERS REGIE RYTZ             |                  | 275'539.25        |               | 265'000        |               | 241'466        |
| 3511.480    | PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE         |                  | -                 |               | -              |               | -              |
|             |                                      |                  |                   |               |                | <b>GGI</b>    |                |

|             |                                         |                  |                   |               |                |               |                |
|-------------|-----------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>3512</b> | <b>CTC - CASERNE POMPIERS - APPART.</b> | <b>97'798.40</b> | <b>122'478.40</b> | <b>32'150</b> | <b>118'248</b> | <b>94'731</b> | <b>118'468</b> |
| 3512.311.1  | ACHATS MOBILIER MATERIEL CTC            | 8'360.00         |                   | 9'300         |                | 2'810         |                |
| 3512.312.1  | EAU, ELECTR.,CHAUFFAGE CTC              | 4'467.25         |                   | 5'000         |                | 5'071         |                |
| 3512.313.1  | ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN             | -                |                   | 1'000         |                | -             |                |
| 3512.314.1  | ENTRETIEN BÂT                           | 1'455.90         |                   | 7'500         |                | 2'486         |                |
| 3512.314.4  | DECPT CHARGES REGIE RYTZ                | 4'642.70         |                   | 9'000         |                | 9'051         |                |
| 3512.315.1  | ENTRETIEN MOB. & INSTALLATION TECH.     | 1'757.95         |                   | 350           |                | 312           |                |
| 3512.318    | PREST ASSURANCES & HONORAIRES           | 2'114.60         |                   | -             |                | -             |                |
| 3512.331    | AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMIN          | 75'000.00        |                   | -             |                | 75'000        |                |
| 3512.423    | DECPTE LOYERS CASERNE                   |                  | 44'248.40         | -             | 44'248         |               | 44'248         |
| 3512.427.2  | DECPTE LOYERS REGIE RYTZ                |                  | 78'230.00         |               | 74'000         |               | 74'220         |
| 3512.480    | PRELEVEMENT FONDS                       |                  | -                 |               | -              |               | -              |
|             |                                         |                  |                   |               |                | <b>GGI</b>    |                |

3512.331 Amortissement CHF 75'000.- /an pour 2022).

|             |                                  |                 |          |                    |          |                    |          |
|-------------|----------------------------------|-----------------|----------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| <b>3513</b> | <b>LA CHEVRERIE</b>              | <b>1'974.60</b> | <b>-</b> | <b># 11'660.00</b> | <b>-</b> | <b># 18'988.35</b> | <b>-</b> |
| 3513.312    | EAU, ELECTR.,CHAUFFAGE           | 236.75          |          | 1'100              |          | 607                |          |
| 3513.314    | ENTRETIEN ROUTES                 | 333.00          |          | 9'000              |          | 8'156              |          |
| 3513.318    | ASSURANCES, PRESTATIONS SERVICES | 1'404.85        |          | 1'560              |          | 10'226             |          |
| 3513.331    | AMORT. PATR. ADMIN (9141.57)     | -               |          | -                  |          | -                  |          |
| 3513.423    | DECPTE LOYERS                    |                 | -        |                    | -        |                    | -        |
|             |                                  |                 |          |                    |          | <b>GGI</b>         |          |

|             |                                  |                  |                  |          |          |            |          |
|-------------|----------------------------------|------------------|------------------|----------|----------|------------|----------|
| <b>3514</b> | <b>GARE 5 - PHARMACIE</b>        | <b>11'841.00</b> | <b>20'496.50</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>   | <b>-</b> |
| 3514.312    | EAU, ELECTR.,CHAUFFAGE           | 8'036.00         |                  | -        |          | -          |          |
| 3514.314    | ENTRETIEN                        | 2'455.25         |                  | -        |          | -          |          |
| 3514.314.2  | DCPTE CHARGES REGIE RYTZ         | 539.55           |                  | -        |          | -          |          |
| 3514.318    | ASSURANCES, PRESTATIONS SERVICES | 810.20           |                  | -        |          | -          |          |
| 3514.423    | DECPTE LOYERS                    |                  | 7'906.50         |          | -        |            | -        |
| 3514.427.2  | DECPTE LOYERS RYTZ               |                  | 12'590.00        |          | -        |            | -        |
| 3514.480    | PRELEV. FDS RENOVATION           |                  | -                |          | -        |            | -        |
|             |                                  |                  |                  |          |          | <b>GGI</b> |          |

|          |                              |                     |                     |                |                  |                  |                  |
|----------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>3</b> | <b>DOMAINES ET BÂTIMENTS</b> | <b>1'810'667.90</b> | <b>2'574'256.00</b> | <b>846'094</b> | <b>1'513'137</b> | <b>1'968'325</b> | <b>2'468'087</b> |
|----------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|

| Comptes |             | Comptes 2022 |              | Budget 2022 |           | Comptes 2021 |           |
|---------|-------------|--------------|--------------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| N°      | Désignation | charges      | produits     | charges     | produits  | charges      | produits  |
| 31      | TERRAINS    | 853'000.00   | 963'822.20   | 14'290      | 74'070    | 1'004'846    | 1'024'837 |
| 32      | FORÊTS      | 147'301.35   | 70'470.60    | 133'824     | 77'039    | 177'032      | 76'228    |
| 35      | BÂTIMENTS   | 810'366.55   | 1'539'963.20 | 697'980     | 1'362'028 | 786'447      | 1'367'022 |

|           |                          |                  |                  |               |               |               |                |
|-----------|--------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>41</b> | <b>SERVICE TECHNIQUE</b> | <b>34'167.90</b> | <b>26'446.75</b> | <b>35'000</b> | <b>37'000</b> | <b>48'743</b> | <b>148'981</b> |
|-----------|--------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|

| Comptes    |                                   | Comptes 2022     |                  | Budget 2022   |               | Comptes 2021  |                |
|------------|-----------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| N°         | Désignation                       | Charges          | Produits         | Charges       | Produits      | Charges       | Produits       |
| <b>410</b> | <b>SERVICE TECHNIQUE</b>          | <b>34'167.90</b> | <b>26'446.75</b> | <b>35'000</b> | <b>37'000</b> | <b>48'743</b> | <b>148'981</b> |
| 410.310    | PARUTIONS ENQUÊTES (140.310)      | 1'558.75         |                  | 2'000         |               | 2'604         |                |
| 410.318    | FRAIS ENQUÊTE STI (140.318.2)     | 32'609.15        |                  | 33'000        |               | 46'139        |                |
| 410.431    | PERMIS CONSTRUIRE HABITER AUT DIV |                  | 26'446.75        |               | 37'000        |               | 148'981        |

**JZU**

|           |                               |                   |                  |                |          |               |          |
|-----------|-------------------------------|-------------------|------------------|----------------|----------|---------------|----------|
| <b>42</b> | <b>SERVICE DE L'URBANISME</b> | <b>224'891.89</b> | <b>98'880.80</b> | <b>140'800</b> | <b>-</b> | <b>57'419</b> | <b>-</b> |
|-----------|-------------------------------|-------------------|------------------|----------------|----------|---------------|----------|

| Comptes    |                                         | Comptes 2022      |                  | Budget 2022    |          | Comptes 2021  |          |
|------------|-----------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|----------|---------------|----------|
| N°         | Désignation                             | Charges           | Produits         | Charges        | Produits | Charges       | Produits |
| <b>420</b> | <b>SERVICE DE L'URBANISME</b>           | <b>224'891.89</b> | <b>98'880.80</b> | <b>140'800</b> | <b>-</b> | <b>57'419</b> | <b>-</b> |
| 420.318    | PREST SERVICES CONSEIL REGIONAL         | 126'011.09        |                  | 140'800        |          | 57'419        |          |
| 420.331    | AMORT.PATR. ADMIN.(9141.2 , .13 et .26) | 98'880.80         |                  | -              |          | -             |          |
| 420.480    | PREL. FDS RESERVE (9282.14)             |                   | 98'880.80        |                | -        |               | -        |

**PCO**

420.318 Participation (20.-/hab) pour le Conseil Régional (env. 40'000.-) et autres participations solidaires DISREN 20-22 (env. 77'000.-).  
420.331 Amortissement Préavis Numérisation+Morant Lorraine 22/06 et 89/06 (9141.2 , 9141.13 et 9141.26)  
420.480

|           |               |                   |                 |                |              |                |               |
|-----------|---------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| <b>43</b> | <b>ROUTES</b> | <b>534'690.90</b> | <b>6'139.40</b> | <b>562'300</b> | <b>5'030</b> | <b>572'509</b> | <b>16'325</b> |
|-----------|---------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|

| Comptes    |                                               | Comptes 2022      |                 | Budget 2022    |              | Comptes 2021   |               |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| N°         | Désignation                                   | Charges           | Produits        | Charges        | Produits     | Charges        | Produits      |
| <b>430</b> | <b>RÉSEAU ROUTIER</b>                         | <b>534'690.90</b> | <b>6'139.40</b> | <b>562'300</b> | <b>5'030</b> | <b>572'509</b> | <b>16'325</b> |
| 430.301    | SALAIRES ROUTES                               | 178'072.00        |                 | 180'000        |              | 190'254        |               |
| 430.303    | ROUTES AVS AC AF                              | 15'624.65         |                 | 17'000         |              | 17'969         |               |
| 430.304    | ROUTES LPP                                    | 10'002.50         |                 | 10'500         |              | 9'949          |               |
| 430.305    | ROUTES LAA APG                                | 2'679.25          |                 | 5'700          |              | 4'619          |               |
| 430.306    | INDEMNISATION Et REMB. FRAIS                  | 2'595.40          |                 | 3'600          |              | 3'217          |               |
| 430.309    | COURS DE FORMATION                            | 2'184.35          |                 | 1'000          |              | 1'239          |               |
| 430.311    | ACHATS MACHINE MATERIEL                       | 70'885.40         |                 | 51'300         |              | 30'274         |               |
| 430.311.1  | ACHATS SIGNALISATION                          | 7'427.45          |                 | 20'000         |              | 7'493          |               |
| 430.312    | ACHATS ELECTRICITE                            | 13'177.10         |                 | 23'000         |              | 15'871         |               |
| 430.313    | ACHATS MARCHANDISES PROD ENTRETIEN            | 14'701.30         |                 | 12'000         |              | 10'269         |               |
| 430.314    | ENTRETIEN                                     | 40'685.95         |                 | 43'500         |              | 69'045         |               |
| 430.314.0  | FLEURS                                        | 4'306.15          |                 | 10'000         |              | 6'644          |               |
| 430.314.1  | FORETS ENTRETIEN CHEMINS FORESTIERS           | -                 |                 | 3'000          |              | 11'894         |               |
| 430.314.2  | DENEIGEMENT                                   | 3'874.50          |                 | 22'500         |              | 30'014         |               |
| 430.315    | ENTRETIEN MACH VHC INST TECH                  | 30'263.15         |                 | 20'500         |              | 29'195         |               |
| 430.318    | ASSURANCES VHC EXPERTISES                     | 5'135.25          |                 | 4'800          |              | 4'566          |               |
| 430.331.0  | AMORT. ROUTES 2018 (9141.54)                  | 80'000.00         |                 | 80'000         |              | 80'000         |               |
| 430.331.5  | AMORT. CH. PIETONNNIER Rte DUILLIER (9141.35) | 11'900.00         |                 | 11'900         |              | 11'900         |               |
| 430.332    | AMORTISSEMENT SUPPL P ADM                     | -                 |                 | -              |              | -              |               |
| 430.351    | CHARGES CANTONALES S. HIVERNAL                | 26'176.50         |                 | 27'000         |              | 23'094         |               |
| 430.380    | ATTRIB FONDS RENOUV. MAT & VHC (9281.3)       | 15'000.00         |                 | 15'000         |              | 15'000         |               |
| 430.380.1  | ATTRIB FONDS (9282.1)                         | -                 |                 | -              |              | -              |               |
| 430.424.1  | GAINS PATR: FINANCIER                         |                   | -               |                | -            |                | -             |
| 430.436    | PARTICIPATION DE TIERS                        |                   | 6'139.40        |                | 5'030        |                | 16'325        |
| 430.480    | PREL. FONDS ROUTES (9281.3)                   |                   | -               |                | -            |                | -             |

**ADA**

- 430.311 Achat Toyota E (37'630.-)
- 430.315 Borne de recharge él. +Réparation Ladog(3349.-) +expertise Dyna(2746.35) en plus.
- 430.331.0 Amortissement des routes s/20 ans (phonoabsorbant).
- 430.436 Prestations CAD, APG assurances maladie et accident.

|           |                                                 |                  |                 |               |          |               |              |
|-----------|-------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|----------|---------------|--------------|
| <b>44</b> | <b>PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS</b> | <b>57'746.45</b> | <b>1'000.00</b> | <b>70'840</b> | <b>-</b> | <b>43'173</b> | <b>2'000</b> |
|-----------|-------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|----------|---------------|--------------|

| Comptes    |                                                 | Comptes 2022     |                 | Budget 2022   |          | Comptes 2021  |              |
|------------|-------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|----------|---------------|--------------|
| N°         | Désignation                                     | Charges          | Produits        | Charges       | Produits | Charges       | Produits     |
| <b>440</b> | <b>PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS</b> | <b>57'746.45</b> | <b>1'000.00</b> | <b>70'840</b> | <b>-</b> | <b>43'173</b> | <b>2'000</b> |
| 440.301    | SALAIRES CIMETIERE                              | 27'879.90        |                 | 26'000        |          | 28'605        |              |
| 440.303    | CIMETIERE AVS AC AF                             | 2'490.95         |                 | 2'200         |          | 2'714         |              |
| 440.304    | CIMETIERE LPP                                   | 1'456.25         |                 | 1'400         |          | 1'440         |              |
| 440.305    | CIMETIERE LAA APG                               | 652.85           |                 | 750           |          | 793           |              |
| 440.311    | ACHAT MACH & MATERIEL                           | -                |                 | 1'000         |          | -             |              |
| 440.313    | ACHATS MARCHANDISES                             | 1'615.00         |                 | 1'000         |          | -             |              |
| 440.314    | ENTRETIEN                                       | 20'086.35        |                 | 34'000        |          | 5'995         |              |
| 440.352    | CENTRE FUNERAIRE                                | 3'565.15         |                 | 4'490         |          | 3'625         |              |
| 440.436    | PART TIERS                                      |                  | -               | -             |          |               | -            |
| 440.465    | CONCESSIONS                                     |                  | 1'000.00        |               | -        |               | 2'000        |
| 440.480    | PRELEVEMENT RESERVE                             |                  | -               |               | -        |               | -            |

**PCO**

440.352 Le Centre funéraire de Nyon est à disposition de toutes les familles du district

|           |                                     |                   |                   |                |                |                |                |
|-----------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>45</b> | <b>ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS</b> | <b>319'585.56</b> | <b>312'895.47</b> | <b>288'743</b> | <b>275'800</b> | <b>293'688</b> | <b>284'454</b> |
|-----------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

| Comptes    |                                     | Comptes 2022     |                  | Budget 2022   |               | Comptes 2021  |               |
|------------|-------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| N°         | Désignation                         | Charges          | Produits         | Charges       | Produits      | Charges       | Produits      |
| <b>450</b> | <b>ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS</b> | <b>80'475.58</b> | <b>80'475.58</b> | <b>75'000</b> | <b>70'000</b> | <b>70'758</b> | <b>65'868</b> |
| 450.311    | ACHATS MACHINE MATERIEL             | -                |                  | -             |               | -             |               |
| 450.313    | ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN         | -                |                  | -             |               | -             |               |
| 450.318.1  | INFORMATION & ACTIONS SPECIFIQUES   | -                |                  | -             |               | -             |               |
| 450.318.2  | ORDURES MENAGERES                   | 38'652.83        |                  | 75'000        |               | 67'413        |               |
| 450.381    | ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.5)     | 41'822.75        |                  | -             |               | 3'345         |               |
| 450.435    | RISTOURNE SADEC RETROCESSION TRIDEL |                  | 80'475.58        |               | 70'000        |               | 65'868        |
| 450.481    | PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.5 )    |                  | -                |               | -             |               | -             |

**PCO**

450.318.2 La taxe au sac couvre les frais de l'élimination des déchets ménagers.

450.381 Mise en réserve de l'excédent de ce sous-dicastère (compte affecté)

450.435 Rétrocession de 2021 en plus (18'310.-)

**45 ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS**

| Comptes    |                                     | Comptes 2022      |                   | Budget 2022    |                | Comptes 2021   |                |
|------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| N°         | Désignation                         | Charges           | Produits          | Charges        | Produits       | Charges        | Produits       |
| <b>451</b> | <b>DECHETERIE &amp; ECO-POINTS</b>  | <b>228'898.74</b> | <b>228'898.74</b> | <b>202'743</b> | <b>202'800</b> | <b>211'323</b> | <b>216'212</b> |
| 451.301    | SALAIRES DECHETERIE                 | 54'121.55         |                   | 53'700         |                | 52'632         |                |
| 451.303    | DECHETERIE AVS AC AF                | 3'787.55          |                   | 3'400          |                | 3'776          |                |
| 451.304    | DECHETERIE LPP                      | 1'458.00          |                   | 1'800          |                | 1'790          |                |
| 451.305    | DECHETERIE LAA APG                  | 1'051.60          |                   | 950            |                | 1'098          |                |
| 451.306    | INDEMNISATION et REMB. FRAIS        | -                 |                   | 500            |                | 21             |                |
| 451.311    | ACHAT MATERIEL DECHETERIE           | 2'684.91          |                   | 2'000          |                | 9'063          |                |
| 451.312    | ENERGIE ELECTRICITE DECHETERIE      | 711.26            |                   | 1'000          |                | 632            |                |
| 451.314    | ENTRETIEN DECHETERIE + PROD         | 5'850.19          |                   | 4'000          |                | 4'171          |                |
| 451.316    | LOCATIONS                           | 12'000.00         |                   | 12'000         |                | 12'000         |                |
| 451.318    | DECHETS ORGANIQUES                  | 43'815.29         |                   | 32'000         |                | 36'971         |                |
| 451.318.0  | ASSUR. ECA                          | 333.60            |                   | 393            |                | 353            |                |
| 451.318.1  | DECHETERIE LA CAISSERIE             | 81'440.39         |                   | 70'000         |                | 70'403         |                |
| 451.318.2  | ECO-POINT SUS-CHATEL                | 16'969.33         |                   | 16'000         |                | 14'348         |                |
| 451.318.3  | ECO-POINT LA CEZILLE                | 4'675.07          |                   | 3'500          |                | 3'139          |                |
| 451.318.4  | INFORMATION & ACTIONS SPECIFIQUES   | -                 |                   | 1'500          |                | 925            |                |
| 451.319    | TAXE TVA - REDIP                    | -                 |                   | -              |                | -              |                |
| 451.381    | ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.5)     | -                 |                   | -              |                | -              |                |
| 451.430.1  | AIDE SOCIALE(interne)               |                   | 10'000.00         |                | 10'000         |                | 10'000         |
| 451.434    | TAXES ANNUELLES EM                  |                   | 184'939.84        |                | 185'000        |                | 187'592        |
| 451.435    | VENTE PAPIER + RETROCESSION s/VERRE |                   | 24'129.01         |                | 7'000          |                | 17'410         |
| 451.435.1  | VENTE CONTAINERS et DIVERS          |                   | 645.71            |                | 800            |                | 1'000          |
| 451.436    | REMB. TIERS , ASS.                  |                   | -                 |                | -              |                | 210            |
| 451.481    | PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.5 )    |                   | 9'184.18          |                | -              |                | -              |

**PCO**

451.301... Plus d'heures du personnel de surveillance.

451.318... Le compte 451 regroupe tous les déchets qui devraient être couverts par la taxe Equivalent-Ménage (EM)

451.430.1 Aide sociale pour pondération famille, etc. (cf 710.366)

451.434 Ce poste a été alimenté avec une taxe à 110.-/EM

451.481 La taxe EM ne couvre pas les charges de ce sous-dicastère ! (compte affecté)

|            |                                  |                  |                 |               |              |               |              |
|------------|----------------------------------|------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>452</b> | <b>DECHETS SPECIAUX, VOIRIE</b>  | <b>10'211.24</b> | <b>3'521.15</b> | <b>11'000</b> | <b>3'000</b> | <b>11'608</b> | <b>2'374</b> |
| 452.318    | DECHETS COMMUNAUX                | 2'122.75         |                 | 2'500         |              | 3'670         |              |
| 452.318.1  | DECHETS CARNES                   | 2'466.63         |                 | 3'000         |              | 2'951         |              |
| 452.318.2  | DECHETS SPECIAUX MENAGERS        | 5'621.86         |                 | 5'500         |              | 4'987         |              |
| 452.436.1  | PART TIERS + REMB.DECHETS CARNES |                  | 3'521.15        |               | 3'000        |               | 2'374        |

**PCO**

|           |                                       |                   |                   |                |                |                |                |
|-----------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>46</b> | <b>RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION</b> | <b>340'250.90</b> | <b>340'250.90</b> | <b>287'607</b> | <b>287'607</b> | <b>574'310</b> | <b>574'310</b> |
|-----------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

| Comptes    |                                       | Comptes 2022      |                   | Budget 2022    |                | Comptes 2021   |                |
|------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| N°         | Désignation                           | Charges           | Produits          | Charges        | Produits       | Charges        | Produits       |
| <b>460</b> | <b>RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION</b> | <b>340'250.90</b> | <b>340'250.90</b> | <b>287'607</b> | <b>287'607</b> | <b>574'310</b> | <b>574'310</b> |
| 460.301    | SALAIRES EGOUTS                       | 3'120.00          |                   | 3'300          |                | 3'414          |                |
| 460.303    | EGOUTS AVS AC AF                      | 299.30            |                   | 310            |                | 325            |                |
| 460.304    | EGOUTS LPP                            | 165.00            |                   | 350            |                | 343            |                |
| 460.305    | EGOUTS LAA APG                        | 64.15             |                   | 70             |                | 70             |                |
| 460.311    | ACHAT MACHINE MATERIEL                | -                 |                   | 500            |                | -              |                |
| 460.312    | ACHATS ELECTRICITE                    | -                 |                   | 500            |                | 252            |                |
| 460.313    | ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN           | -                 |                   | 500            |                | -              |                |
| 460.314    | ENTRETIEN RESEAU                      | 34'117.75         |                   | 60'000         |                | 72'721         |                |
| 460.318    | HONORAIRES ET PRESTATION DE SERVICES  | 23.65             |                   | 27             |                | 25             |                |
| 460.331    | AMORT. EC Thiéré (9141.62)            | 105'979.39        |                   | -              |                | -              |                |
| 460.352    | FRAIS APEC                            | 196'481.66        |                   | 204'150        |                | 194'677        |                |
| 460.352.1  | APEC Micropolluants                   | -                 |                   | 17'900         |                | 17'892         |                |
| 460.381    | ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.2)       | -                 |                   | -              |                | 284'591        |                |
| 460.434    | TAXES PERIODIQUES                     |                   | 257'001.95        |                | 263'400        |                | 244'532        |
| 460.434.1  | TAXES RACCORDEMENTS                   |                   | 13'873.40         |                | -              |                | 329'212        |
| 460.434.4  | TAXES MICROPOLLUANTS                  |                   | -                 |                | 18'000         |                | -              |
| 460.436    | PART. DE TIERS                        |                   | -                 |                | -              |                | 566            |
| 460.452    | RISTOURNE APEC                        |                   | -                 |                | -              |                | -              |
| 460.481    | PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.2)       |                   | 69'375.55         |                | 6'207          |                | -              |

**PCO**

460.434.1 Forte diminution des taxes de raccordement.  
460.381 Sans amo 9141.62, il y aurait une attribution de CHF 36'841.89  
460.481 Solde à prélever sur cpte de réserve 9280.2

|           |                                    |                  |                  |               |               |               |          |
|-----------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| <b>47</b> | <b>COURS D'EAU, RIVES ET PORTS</b> | <b>10'057.70</b> | <b>32'147.95</b> | <b>40'000</b> | <b>15'000</b> | <b>95'612</b> | <b>-</b> |
|-----------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------|

| Comptes    |                                  | Comptes 2022     |                  | Budget 2022   |               | Comptes 2021  |          |
|------------|----------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| N°         | Désignation                      | Charges          | Produits         | Charges       | Produits      | Charges       | Produits |
| <b>470</b> | <b>COURS D'EAU</b>               | <b>10'057.70</b> | <b>32'147.95</b> | <b>40'000</b> | <b>15'000</b> | <b>95'612</b> | <b>-</b> |
| 470.314    | ENTRETIEN                        | 10'057.70        |                  | 40'000        |               | 95'612        |          |
| 470.331    | AMORTISSEMENT                    | -                |                  | -             |               | -             |          |
| 470.436    | PART de TIERS                    |                  | 13'793.80        |               | -             |               | -        |
| 470.451    | PART CANTON, Subventions         |                  | 18'354.15        |               | 15'000        |               | -        |
| 470.480    | PRELEVEMENT RESERVE/REPORT BILAN |                  | -                |               | -             |               | -        |

**ADA**

470.314 Les travaux sur La Joy ont été reportés.  
470.436 Participation des bordiers aux travaux sur les berges du Gossan.  
470.451 Subvention cantonale aux travaux sur les berges du Cordex et du Gossan.

|   |         |              |            |           |         |           |           |
|---|---------|--------------|------------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 4 | TRAVAUX | 1'521'391.30 | 817'761.27 | 1'425'290 | 620'437 | 1'685'455 | 1'026'071 |
|---|---------|--------------|------------|-----------|---------|-----------|-----------|

| Comptes |                                          | Comptes 2022 |            | Budget 2022 |          | Comptes 2021 |          |
|---------|------------------------------------------|--------------|------------|-------------|----------|--------------|----------|
| N°      | Désignation                              | charges      | produits   | charges     | produits | charges      | produits |
| 41      | SERVICE TECHNIQUE                        | 34'167.90    | 26'446.75  | 35'000      | 37'000   | 48'743       | 148'981  |
| 42      | SERVICE DE L'URBANISME                   | 224'891.89   | 98'880.80  | 140'800     | -        | 57'419       | -        |
| 43      | ROUTES                                   | 534'690.90   | 6'139.40   | 562'300     | 5'030    | 572'509      | 16'325   |
| 44      | PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS | 57'746.45    | 1'000.00   | 70'840      | -        | 43'173       | 2'000    |
| 45      | ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS             | 319'585.56   | 312'895.47 | 288'743     | 275'800  | 293'688      | 284'454  |
| 46      | RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION           | 340'250.90   | 340'250.90 | 287'607     | 287'607  | 574'310      | 574'310  |
| 47      | COURS D'EAU, RIVES ET PORTS              | 10'057.70    | 32'147.95  | 40'000      | 15'000   | 95'612       | -        |

|           |                                  |                   |          |                |          |               |          |
|-----------|----------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|---------------|----------|
| <b>50</b> | <b>ADMINISTRATION DES ÉCOLES</b> | <b>124'053.02</b> | <b>-</b> | <b>101'955</b> | <b>-</b> | <b>98'374</b> | <b>-</b> |
|-----------|----------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|---------------|----------|

| Comptes    |                                  | Comptes 2022      |          | Budget 2022    |          | Comptes 2021  |          |
|------------|----------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|---------------|----------|
| N°         | Désignation                      | Charges           | Produits | Charges        | Produits | Charges       | Produits |
| <b>500</b> | <b>ADMINISTRATION DES ÉCOLES</b> | <b>124'053.02</b> | <b>-</b> | <b>101'955</b> | <b>-</b> | <b>98'374</b> | <b>-</b> |
| 500.352    | PART AISGE                       | 124'053.02        |          | 101'955        |          | 98'374        |          |

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

**ERO**

|           |                              |                   |          |                |          |                |          |
|-----------|------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| <b>51</b> | <b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b> | <b>448'664.57</b> | <b>-</b> | <b>485'215</b> | <b>-</b> | <b>453'125</b> | <b>-</b> |
|-----------|------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|

| N°         | Désignation                  | Charges           | Produits | Charges        | Produits | Charges        | Produits |
|------------|------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| <b>510</b> | <b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b> | <b>448'664.57</b> | <b>-</b> | <b>485'215</b> | <b>-</b> | <b>453'125</b> | <b>-</b> |
| 510.352    | PART AISGE Coûts scolaires   | 32'477.42         |          | 60'070         |          | 34'496         |          |
|            | PART AISGE Coûts bâtiments   | 338'981.09        |          | 357'514        |          | 344'874        |          |
| 510.366    | PART AISGE Transports        | 77'206.06         |          | 67'631         |          | 73'755         |          |

Voir remarque ci-dessus. 119 élèves en primaire pour Genolier. Pour plus de clarté, les coûts Bâtiments scolaires et Transports des élèves ont été mentionnés séparément.

**ERO**

|           |                                |                   |          |                |          |                |          |
|-----------|--------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| <b>52</b> | <b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b> | <b>601'763.68</b> | <b>-</b> | <b>636'313</b> | <b>-</b> | <b>568'465</b> | <b>-</b> |
|-----------|--------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|

| N°         | Désignation                    | Charges           | Produits | Charges        | Produits | Charges        | Produits |
|------------|--------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| <b>520</b> | <b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b> | <b>601'763.68</b> | <b>-</b> | <b>636'313</b> | <b>-</b> | <b>568'465</b> | <b>-</b> |
| 520.352    | PART AISGE Coûts scolaires     | 89'447.30         |          | 171'177        |          | 70'351         |          |
|            | PART AISGE Coûts bâtiments     | 456'565.75        |          | 410'776        |          | 452'876        |          |
| 520.366    | PART AISGE Transports          | 55'750.63         |          | 54'360         |          | 45'238         |          |

Voir remarque ci-dessus. 121 élèves en secondaire pour Genolier. Pour plus de clarté, les coûts Bâtiments scolaires et Transports des élèves ont été mentionnés séparément.

**ERO**

|           |                                |                  |          |               |          |               |              |
|-----------|--------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|--------------|
| <b>53</b> | <b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b> | <b>29'504.13</b> | <b>-</b> | <b>29'257</b> | <b>-</b> | <b>31'192</b> | <b>1'500</b> |
|-----------|--------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|--------------|

| N°         | Désignation                    | Charges          | Produits | Charges       | Produits | Charges       | Produits     |
|------------|--------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|--------------|
| <b>530</b> | <b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b> | <b>29'504.13</b> | <b>-</b> | <b>29'257</b> | <b>-</b> | <b>31'192</b> | <b>1'500</b> |
| 530.351    | ENS. SPECIALISE                | 29'504.13        |          | 29'257        |          | 31'192        |              |
| 530.451    | PART CANTON REMB.              |                  | -        |               | -        |               | 1'500        |

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

Voir remarque ci-dessus.

**ERO**

|           |                                             |                 |          |              |          |              |          |
|-----------|---------------------------------------------|-----------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|
| <b>54</b> | <b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b> | <b>3'009.50</b> | <b>-</b> | <b>2'949</b> | <b>-</b> | <b>2'807</b> | <b>-</b> |
|-----------|---------------------------------------------|-----------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|

| Comptes    |                                             | Comptes 2022    |          | Budget 2022  |          | Comptes 2021 |          |
|------------|---------------------------------------------|-----------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|
| N°         | Désignation                                 | Charges         | Produits | Charges      | Produits | Charges      | Produits |
| <b>540</b> | <b>OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b> | <b>3'009.50</b> | <b>-</b> | <b>2'949</b> | <b>-</b> | <b>2'807</b> | <b>-</b> |
| 540.352    | ORIENTATION PROFESSIONNELLE NYON            | 3'009.50        |          | 2'949        |          | 2'807        |          |
|            |                                             |                 |          |              |          | <b>ERO</b>   |          |

|           |                               |                  |          |               |          |               |          |
|-----------|-------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>55</b> | <b>CENTRE DE JEUNES AISGE</b> | <b>47'190.59</b> | <b>-</b> | <b>66'366</b> | <b>-</b> | <b>17'360</b> | <b>-</b> |
|-----------|-------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|

| N°         | Désignation             | Charges          | Produits | Charges       | Produits | Charges       | Produits |
|------------|-------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>550</b> | <b>CENTRE DE JEUNES</b> | <b>47'190.59</b> | <b>-</b> | <b>66'366</b> | <b>-</b> | <b>17'360</b> | <b>-</b> |
| 550.352    | CENTRE DE JEUNES        | 47'190.59        |          | 66'366        |          | 17'360        |          |
|            |                         |                  |          |               |          | <b>ERO</b>    |          |

|           |                                    |                 |          |               |          |              |          |
|-----------|------------------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|--------------|----------|
| <b>56</b> | <b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b> | <b>9'566.43</b> | <b>-</b> | <b>16'412</b> | <b>-</b> | <b>9'923</b> | <b>-</b> |
|-----------|------------------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|--------------|----------|

| N°         | Désignation                                     | Charges            | Produits | Charges        | Produits | Charges        | Produits |
|------------|-------------------------------------------------|--------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| <b>560</b> | <b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>              | <b>9'566.43</b>    | <b>-</b> | <b>16'412</b>  | <b>-</b> | <b>9'923</b>   | <b>-</b> |
| 560.352    | PART CLINIQUE DENTAIRE<br>SERVICE MEDICAL AISGE | 8'764.20<br>802.23 |          | 8'568<br>7'844 |          | 8'569<br>1'355 |          |
|            |                                                 |                    |          |                |          | <b>ERO</b>     |          |

|           |              |                  |          |               |          |               |          |
|-----------|--------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>57</b> | <b>CAMPS</b> | <b>20'375.26</b> | <b>-</b> | <b>42'239</b> | <b>-</b> | <b>12'943</b> | <b>-</b> |
|-----------|--------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|

| N°         | Désignation  | Charges          | Produits | Charges       | Produits | Charges       | Produits |
|------------|--------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>570</b> | <b>CAMPS</b> | <b>20'375.26</b> | <b>-</b> | <b>42'239</b> | <b>-</b> | <b>12'943</b> | <b>-</b> |
| 570.352    | CAMPS AISGE  | 20'375.26        |          | 42'239        |          | 12'943        |          |
|            |              |                  |          |               |          | <b>ERO</b>    |          |

|           |                         |                 |          |               |          |              |          |
|-----------|-------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|--------------|----------|
| <b>58</b> | <b>TEMPLE ET CULTES</b> | <b>9'888.90</b> | <b>-</b> | <b>12'220</b> | <b>-</b> | <b>9'571</b> | <b>-</b> |
|-----------|-------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|--------------|----------|

| N°         | Désignation             | Charges         | Produits | Charges       | Produits | Charges      | Produits |
|------------|-------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|--------------|----------|
| <b>580</b> | <b>TEMPLE ET CULTES</b> | <b>9'888.90</b> | <b>-</b> | <b>12'220</b> | <b>-</b> | <b>9'571</b> | <b>-</b> |
| 580.318    | PREST SERVICES ORGUE    | 2'580.65        |          | 5'000         |          | 2'862        |          |
| 580.352    | PART AUTRE PAROISSE     | 7'308.25        |          | 7'220         |          | 6'709        |          |
|            |                         |                 |          |               |          | <b>ERO</b>   |          |

|          |                                       |                     |          |                  |          |                  |              |
|----------|---------------------------------------|---------------------|----------|------------------|----------|------------------|--------------|
| <b>5</b> | <b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b> | <b>1'294'016.08</b> | <b>-</b> | <b>1'392'926</b> | <b>-</b> | <b>1'203'760</b> | <b>1'500</b> |
|----------|---------------------------------------|---------------------|----------|------------------|----------|------------------|--------------|

| Comptes |                                      | Comptes 2022 |          | Budget 2022 |          | Comptes 2021 |          |
|---------|--------------------------------------|--------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
| N°      | Désignation                          | charges      | produits | charges     | produits | charges      | produits |
| 50      | ADMINISTRATION DES ÉCOLES            | 124'053.02   | -        | 101'955     | -        | 98'374       | -        |
| 51      | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE                | 448'664.57   | -        | 485'215     | -        | 453'125      | -        |
| 52      | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE              | 601'763.68   | -        | 636'313     | -        | 568'465      | -        |
| 53      | ENSEIGNEMENT SPECIALISE              | 29'504.13    | -        | 29'257      | -        | 31'192       | 1'500    |
| 54      | OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 3'009.50     | -        | 2'949       | -        | 2'807        | -        |
| 55      | CENTRE DE JEUNES                     | 47'190.59    | -        | 66'366.00   | -        | 17'359.90    | -        |
| 56      | SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE          | 9'566.43     | -        | 16'412      | -        | 9'923        | -        |
| 57      | CAMPS                                | 20'375.26    | -        | 42'239      | -        | 12'943       | -        |
| 58      | TEMPLE ET CULTES                     | 9'888.90     | -        | 12'220      | -        | 9'571        | -        |

Total AISGE  
Bâtiments de Genolier loués à l'AISGE

1'272'353.48  
-299'060.00  
973'293.48

- Acomptes versés 1'081'200

Différence 107'906.52 à recevoir en 2023 !



|           |                          |                   |          |                   |          |                   |                 |
|-----------|--------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|
| <b>60</b> | <b>SERVICE DE POLICE</b> | <b>432'209.10</b> | <b>-</b> | <b>486'497.00</b> | <b>-</b> | <b>405'282.00</b> | <b>1'382.50</b> |
|-----------|--------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|

| Comptes    |                                 | Comptes 2022      |          | Budget 2022    |          | Comptes 2021   |              |
|------------|---------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|--------------|
| N°         | Désignation                     | Charges           | Produits | Charges        | Produits | Charges        | Produits     |
| <b>600</b> | <b>ADMINISTRATION</b>           | <b>432'209.10</b> | <b>-</b> | <b>486'497</b> | <b>-</b> | <b>405'282</b> | <b>1'383</b> |
| 600.306    | FRAIS DU PERSONNEL              | -                 |          | -              |          | -              |              |
| 600.318    | PREST SERVICES                  | -                 |          | -              |          | 50             |              |
| 600.351    | FRAIS POLICE CANTONALE          | 431'957.10        |          | 486'497        |          | 405'214        |              |
| 600.351.1  | PART. CANTON ANNEE PREC.        | 252.00            |          | -              |          | 18             |              |
| 600.437    | AMENDES+EMOLUMENTS              |                   | -        |                | -        |                | 1'083        |
| 600.451    | RETOUR PART. CANTON ANNEE PREC. |                   | -        |                | -        |                | 300          |

600.351 Provision sur solde recevoir 2022: CHF 486'497.10 - CHF 54'540.-  
600.351.1 Solde à payer sur provision trop faible faite en 2021 (CHF 16'119.- au lieu de CHF 16'371.- réel)

ADA

|           |                                                       |                  |                  |               |               |               |               |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>62</b> | <b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS</b> | <b>67'019.35</b> | <b>27'091.00</b> | <b>81'670</b> | <b>38'000</b> | <b>75'458</b> | <b>27'245</b> |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

| Comptes    |                                                       | Comptes 2022     |                  | Budget 2022   |               | Comptes 2021  |               |
|------------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| N°         | Désignation                                           | Charges          | Produits         | Charges       | Produits      | Charges       | Produits      |
| <b>620</b> | <b>CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS</b> | <b>67'019.35</b> | <b>27'091.00</b> | <b>81'670</b> | <b>38'000</b> | <b>75'458</b> | <b>27'245</b> |
| 620.301    | SALAIRES CTRL HAB.                                    | 42'080.75        |                  | 50'500        |               | 49'734        |               |
| 620.303    | CTRL HAB. AVS AC AF                                   | 4'011.40         |                  | 4'800         |               | 4'717         |               |
| 620.304    | CTRL HAB. LPP                                         | 4'483.55         |                  | 5'350         |               | 5'082         |               |
| 620.305    | CTRL HAB. LAA APG                                     | 776.25           |                  | 1'020         |               | 1'008         |               |
| 620.318    | PREST SERVICES                                        | 15'667.40        |                  | 20'000        |               | 14'917        |               |
| 620.431    | ACTES MOEURS ATT DOMICILE PERMIS                      |                  | 27'091.00        |               | 38'000        |               | 27'245        |

ADA

|           |                                  |                  |                 |               |              |               |              |
|-----------|----------------------------------|------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>65</b> | <b>DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE</b> | <b>89'140.30</b> | <b>5'583.30</b> | <b>89'740</b> | <b>6'000</b> | <b>83'156</b> | <b>6'668</b> |
|-----------|----------------------------------|------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|

| Comptes    |                                                 | Comptes 2022     |                 | Budget 2022   |              | Comptes 2021  |              |
|------------|-------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| N°         | Désignation                                     | Charges          | Produits        | Charges       | Produits     | Charges       | Produits     |
| <b>650</b> | <b>DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE SDIS NYON-DOLE</b> | <b>89'140.30</b> | <b>5'583.30</b> | <b>89'740</b> | <b>6'000</b> | <b>83'156</b> | <b>6'668</b> |
| 650.317    | FRAIS RECEPTIONS & MANIFEST. GRP FEU            | 5'583.30         |                 | 6'000         |              | 6'668         |              |
| 650.352    | GROUPE SERVICE FEU SDIS NYON-DOLE               | 83'557.00        |                 | 83'740        |              | 76'488        |              |
| 650.436    | PART. DE TIERS                                  |                  | -               |               | -            |               | -            |
| 650.452    | PART. DES COMMUNES                              |                  | 5'583.30        |               | 6'000        |               | 6'668        |

650.317 Soutien et encouragement des 3 communes aux pompiers du site de Genolier.

PCO

|           |                          |                  |          |               |          |               |          |
|-----------|--------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| <b>66</b> | <b>PROTECTION CIVILE</b> | <b>39'820.50</b> | <b>-</b> | <b>39'680</b> | <b>-</b> | <b>39'806</b> | <b>-</b> |
|-----------|--------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|

| Comptes    |                               | Comptes 2022     |          | Budget 2022   |          | Comptes 2021  |          |
|------------|-------------------------------|------------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| N°         | Désignation                   | Charges          | Produits | Charges       | Produits | Charges       | Produits |
| <b>660</b> | <b>PROTECTION CIVILE</b>      | <b>39'820.50</b> | <b>-</b> | <b>39'680</b> | <b>-</b> | <b>39'806</b> | <b>-</b> |
| 660.352    | PART ORPC DISTRICT NYON       | 39'820.50        |          | 39'680        |          | 39'806        |          |
| 660.380    | ATTRIB FONDS RESERVE (9282.2) | -                |          | -             |          | -             |          |
| 660.465    | DISPENSES ABRIS PC            |                  | -        |               | -        |               | -        |

ADA

|          |               |                   |                  |                |               |                |               |
|----------|---------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>6</b> | <b>POLICE</b> | <b>628'189.25</b> | <b>32'674.30</b> | <b>697'587</b> | <b>44'000</b> | <b>603'702</b> | <b>35'295</b> |
|----------|---------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|

| Comptes |                                                | Comptes 2022 |           | Budget 2022 |          | Comptes 2021 |          |
|---------|------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|----------|--------------|----------|
| N°      | Désignation                                    | charges      | produits  | charges     | produits | charges      | produits |
| 60 61   | SERVICE DE POLICE                              | 432'209.10   | -         | 486'497     | -        | 405'282      | 1'383    |
| 62      | CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS | 67'019.35    | 27'091.00 | 81'670      | 38'000   | 75'458       | 27'245   |
| 65      | DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE                      | 89'140.30    | 5'583.30  | 89'740      | 6'000    | 83'156       | 6'668    |
| 66      | PROTECTION CIVILE                              | 39'820.50    | -         | 39'680      | -        | 39'806       | -        |

|           |                                                 |                   |          |                |          |                |          |
|-----------|-------------------------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| <b>71</b> | <b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL</b> | <b>320'975.15</b> | <b>-</b> | <b>328'382</b> | <b>-</b> | <b>346'253</b> | <b>-</b> |
|-----------|-------------------------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|

| Comptes    |                                                 | Comptes 2022      |          | Budget 2022    |          | Comptes 2021   |          |
|------------|-------------------------------------------------|-------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| N°         | Désignation                                     | Charges           | Produits | Charges        | Produits | Charges        | Produits |
| <b>710</b> | <b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL</b> | <b>320'975.15</b> | <b>-</b> | <b>328'382</b> | <b>-</b> | <b>346'253</b> | <b>-</b> |
| 710.351    | FONDATION SOCLE COMMUNE                         | -                 |          | 10'500         |          | 9'980          |          |
| 710.352    | CENTRE REGIONAL (CSR)                           | -                 |          | -              |          | -              |          |
| 710.365    | FONDATION DE LA COTE                            | 3'099.00          |          | -              |          | 2'994          |          |
| 710.365.1  | AIDE PETITE ENFANCE                             | 305'961.40        |          | 301'382        |          | 317'369        |          |
| 710.366    | AIDE INDIVIDUELLE                               | 11'914.75         |          | 16'500         |          | 15'910         |          |
| 710.452    | RB CENTRE REGIONAL (CSR)                        |                   | -        |                | -        |                | -        |
| 710.465    | RB FD SANIT IV OMSV PT ENFANCE                  |                   | -        |                | -        |                | -        |

710.352 Frais CSR pris en charge par le canton dès 2021.

710.365 CHF 1.50/hab. Frais AVASAD pris en charge par le canton dès 2020.

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

**ERO**

|           |                           |                     |          |                  |          |                  |              |
|-----------|---------------------------|---------------------|----------|------------------|----------|------------------|--------------|
| <b>72</b> | <b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b> | <b>5'352'867.50</b> | <b>-</b> | <b>7'411'110</b> | <b>-</b> | <b>4'755'906</b> | <b>4'210</b> |
|-----------|---------------------------|---------------------|----------|------------------|----------|------------------|--------------|

| Comptes    |                                 | Comptes 2022        |          | Budget 2022      |          | Comptes 2021     |              |
|------------|---------------------------------|---------------------|----------|------------------|----------|------------------|--------------|
| N°         | Désignation                     | Charges             | Produits | Charges          | Produits | Charges          | Produits     |
| <b>720</b> | <b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>       | <b>5'352'867.50</b> | <b>-</b> | <b>7'411'110</b> | <b>-</b> | <b>4'755'906</b> | <b>4'210</b> |
| 720.351    | PART AU CANTON                  | 5'349'995.00        |          | 7'409'680        |          | 4'727'274        |              |
| 720.351.1  | PART AU CANTON ANNEE PRECEDENTE | 2'559.40            |          | -                |          | -                |              |
| 720.352    | ARAS REG AGENCES AVS            | 313.10              |          | 1'430            |          | 28'632           |              |
| 720.451    | RB DU CANTON ANNEE PRECEDENTE   |                     | -        |                  | -        |                  | 4'210        |
| 720.452    | RB ARAS REG AG AVS              |                     | -        |                  | -        |                  | -            |

720.451 Provision sur solde à recevoir sur Cohésion sociale provisoire 2022 (- CHF 2'059'678.-)

**ERO/JZU**

|          |                         |              |   |           |   |           |       |
|----------|-------------------------|--------------|---|-----------|---|-----------|-------|
| <b>7</b> | <b>SÉCURITÉ SOCIALE</b> | 5'673'842.65 | - | 7'739'492 | - | 5'102'159 | 4'210 |
|----------|-------------------------|--------------|---|-----------|---|-----------|-------|

| Comptes |                                          | Comptes 2022 |          | Budget 2022 |          | Comptes 2021 |          |
|---------|------------------------------------------|--------------|----------|-------------|----------|--------------|----------|
| N°      | Désignation                              | charges      | produits | charges     | produits | charges      | produits |
| 71      | SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL | 320'975.15   | -        | 328'382     | -        | 346'253      | -        |
| 72      | PRÉVOYANCE SOCIALE                       | 5'352'867.50 | -        | 7'411'110   | -        | 4'755'906    | 4'210    |

|           |                         |                   |                   |                |                |                  |                  |
|-----------|-------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>81</b> | <b>SERVICE DES EAUX</b> | <b>278'058.75</b> | <b>278'058.75</b> | <b>268'500</b> | <b>268'500</b> | <b>1'216'896</b> | <b>1'216'896</b> |
|-----------|-------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|

| Comptes    |                                       | Comptes 2022      |                   | Budget 2022    |                | Comptes 2021     |                  |
|------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| N°         | Désignation                           | Charges           | Produits          | Charges        | Produits       | Charges          | Produits         |
| <b>810</b> | <b>SERVICE DES EAUX</b>               | <b>278'058.75</b> | <b>278'058.75</b> | <b>268'500</b> | <b>268'500</b> | <b>1'216'896</b> | <b>1'216'896</b> |
| 810.301    | SALAIRES EAUX                         | 22'739.60         |                   | 22'900         |                | 23'090           |                  |
| 810.303    | EAUX AVS AC AF                        | 2'215.15          |                   | 2'000          |                | 2'251            |                  |
| 810.304    | EAUX LPP                              | 1'458.00          |                   | 1'750          |                | 1'791            |                  |
| 810.305    | EAUX LAA APG                          | 526.05            |                   | 560            |                | 595              |                  |
| 810.306    | INDEMNISATIONS ET COURS               | 3'345.25          |                   | 3'500          |                | 2'077            |                  |
| 810.311    | ACHATS MACH & MAT, COMPTEURS          | 4'787.25          |                   | 5'000          |                | 10'617           |                  |
| 810.312    | ACHATS ELECTRICITE                    | 5'965.80          |                   | 10'000         |                | 4'431            |                  |
| 810.312.1  | ACHATS EAU CDG                        | 71'372.70         |                   | 80'000         |                | 68'026           |                  |
| 810.314    | ENTRETIEN STATIONS                    | 7'216.10          |                   | 9'000          |                | 5'162            |                  |
| 810.314.1  | ENTRETIEN RESEAU                      | 36'785.20         |                   | 45'000         |                | 94'791           |                  |
| 810.318    | PREST SERVICES ANALYSES EAU ASS & TEL | 11'301.10         |                   | 17'000         |                | 44'049           |                  |
| 810.319    | FRAIS DIVERS TAXES TVA                | 617.20            |                   | 2'500          |                | 925              |                  |
| 810.331    | AMORTISSEMENT INSTALL. SI             | -                 |                   | -              |                | 54'068           |                  |
| 810.352    | PART SAPAN                            | 14'247.60         |                   | 15'000         |                | 14'348           |                  |
| 810.352.1  | FRAIS EXPLOITATION MONTANT SIDEMO     | 39'256.75         |                   | 42'500         |                | 38'315           |                  |
| 810.381    | ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.3)       | 56'225.00         |                   | 11'790         |                | 852'361          |                  |
| 810.427    | ABONNEMENTS                           |                   | 18'035.00         |                | 17'500         |                  | 18'000           |
| 810.430    | TVA N0 625 694 AU FORFAIT- 2.5 %      |                   | 7'188.35          |                | 13'000         |                  | 37'246           |
| 810.434    | TAXES RACCORDEMENT EAU                |                   | 37'455.00         |                | -              |                  | 858'716          |
| 810.435    | VENTE EAU                             |                   | 147'625.35        |                | 158'000        |                  | 139'916          |
| 810.435.1  | VENTE EAU CDG                         |                   | 63'352.00         |                | 80'000         |                  | 65'870           |
| 810.436    | PART DE TIERS ASS.                    |                   | 3'959.85          |                | -              |                  | 39'810           |
| 810.452    | REMB. SAPAN                           |                   | 443.20            |                | -              |                  | -                |
| 810.465    | SUBVENTION ECA                        |                   | -                 |                | -              |                  | 3'271            |
| 810.481    | PREL FINANC SPECIAUX (9280.3)         |                   | -                 |                | -              |                  | 54'068           |

**JZU**

- 810.312.1 L'achat d'eau à Arzier pour la CDG(Clinique de Genolier) est TVA incluse(cf 810.435.1).  
810.434 Forte diminution des taxes de raccordement.  
810.435.1 La vente d'eau à la CDG est sans TVA (cf 810.312.1).

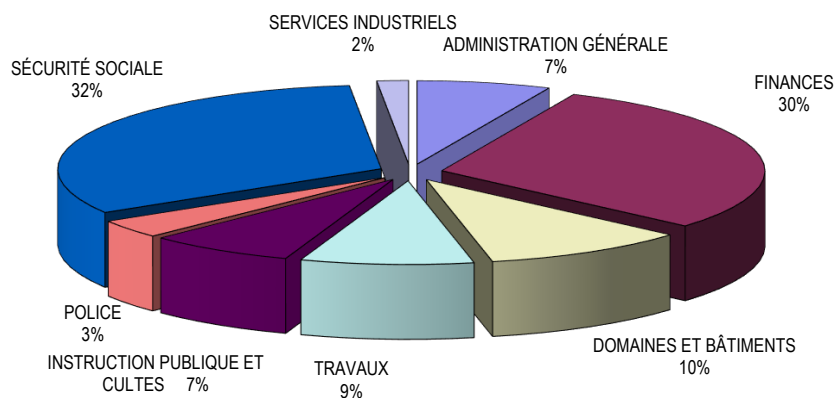
|          |                             |            |            |         |         |           |           |
|----------|-----------------------------|------------|------------|---------|---------|-----------|-----------|
| <b>8</b> | <b>SERVICES INDUSTRIELS</b> | 278'058.75 | 278'058.75 | 268'500 | 268'500 | 1'216'896 | 1'216'896 |
|----------|-----------------------------|------------|------------|---------|---------|-----------|-----------|

| Comptes |                  | Comptes 2022 |            | Budget 2022 |          | Comptes 2021 |           |
|---------|------------------|--------------|------------|-------------|----------|--------------|-----------|
| N°      | Désignation      | charges      | produits   | charges     | produits | charges      | produits  |
| 81      | SERVICE DES EAUX | 278'058.75   | 278'058.75 | 268'500     | 268'500  | 1'216'896    | 1'216'896 |

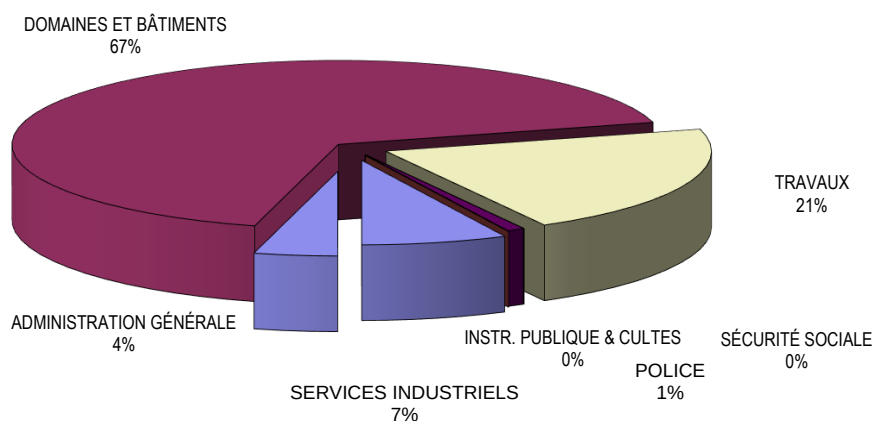
## Comptes de fonctionnement

| Comptes              |                               | Comptes 2022  |               | Budget 2022 |            | Comptes 2021 |            |
|----------------------|-------------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|--------------|------------|
| N°                   | Désignation                   | charges       | produits      | charges     | produits   | charges      | produits   |
| 1                    | ADMINISTRATION GÉNÉRALE       | 1'181'800.28  | 159'007.72    | 1'140'957   | 54'000     | 1'691'303    | 610'052    |
| 2                    | FINANCES                      | 5'251'163.32  | 14'144'420.58 | 4'527'475   | 14'549'250 | 4'519'623    | 12'894'251 |
| 3                    | DOMAINES ET BÂTIMENTS         | 1'810'667.90  | 2'574'256.00  | 846'094     | 1'513'137  | 1'968'325    | 2'468'087  |
| 4                    | TRAVAUX                       | 1'521'391.30  | 817'761.27    | 1'425'290   | 620'437    | 1'685'455    | 1'026'071  |
| 5                    | INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES | 1'294'016.08  | -             | 1'392'926   | -          | 1'203'760    | 1'500      |
| 6                    | POLICE                        | 628'189.25    | 32'674.30     | 697'587     | 44'000     | 603'702      | 35'295     |
| 7                    | SÉCURITÉ SOCIALE              | 5'673'842.65  | -             | 7'739'492   | -          | 5'102'159    | 4'210      |
| 8                    | SERVICES INDUSTRIELS          | 278'058.75    | 278'058.75    | 268'500     | 268'500    | 1'216'896    | 1'216'896  |
| Excédent de recettes |                               | 17'639'129.53 | 18'006'178.62 | 18'038'321  | 17'049'324 | 17'991'222   | 18'256'363 |
| Excédent de charges  |                               | 367'049.09    | -             | -           | 988'997    | 265'141      | -          |
|                      |                               | 18'006'178.62 | 18'006'178.62 | 18'038'321  | 18'038'321 | 18'256'363   | 18'256'363 |

### Charges



### Produits hors Finances



Charges et produits par nature

# Charges et produits par nature

| Natures |                                    | Comptes 2022  |               | Budget 2022 |            | Comptes 2021 |            |
|---------|------------------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|--------------|------------|
| N°      | Désignation                        | charges       | produits      | charges     | produits   | charges      | produits   |
| 30      | Autorités et personnel             | 967'227.40    |               | 991'150     |            | 967'630      |            |
| 31      | Biens, services, marchandises      | 2'054'617.13  |               | 2'137'626   |            | 2'409'684    |            |
| 32      | Intérêts passifs                   | 107'134.35    |               | 110'125     |            | 108'777      |            |
| 33      | Amortissements                     | 596'156.93    |               | 141'900     |            | 328'224      |            |
| 35      | Remboursements et participations   | 11'606'357.63 |               | 14'033'397  |            | 10'480'155   |            |
| 36      | Aides et subventions               | 490'157.39    |               | 478'863     |            | 495'423      |            |
| 38      | Attributions aux fonds de réserves | 1'817'478.70  |               | 145'260     |            | 3'201'329    |            |
| 39      | Imputations internes               | -             |               | -           |            | -            |            |
| 40      | Impôts                             |               | 12'346'139.82 |             | 13'366'250 |              | 11'308'442 |
| 41      | Patentes, concessions              |               | 1'354.50      |             | 100        |              | 50         |
| 42      | Revenus du patrimoine              |               | 2'551'094.58  |             | 1'606'601  |              | 2'512'211  |
| 43      | Taxes, émoluments, ventes          |               | 1'146'416.03  |             | 1'037'166  |              | 2'765'700  |
| 44      | Part à des recettes cantonales     |               | 819'829.25    |             | 280'000    |              | 765'206    |
| 45      | Participations & remboursements    |               | 664'614.63    |             | 51'000     |              | 641'588    |
| 46      | Aides et subventions               |               | 4'131.60      |             | 2'000      |              | 8'460      |
| 48      | Prélèvements sur fonds de réserves |               | 472'598.21    |             | 706'207    |              | 254'705    |
| 49      | Imputations internes               |               | -             |             | -          |              | -          |
|         |                                    | 17'639'129.53 | 18'006'178.62 | 18'038'321  | 17'049'324 | 17'991'222   | 18'256'363 |
|         |                                    | 367'049.09    | -             | -           | 988'997    | 265'141      | -          |
|         |                                    | 18'006'178.62 | 18'006'178.62 | 18'038'321  | 18'038'321 | 18'256'363   | 18'256'363 |

**Bilan**

## BILANS COMPARÉS

|                                            |           |           | <u>2022</u>          |               | <u>2021</u>          |               |        |
|--------------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------|
|                                            |           |           | Frs                  | %             | Frs                  | %             |        |
| <b>ACTIFS</b>                              |           |           |                      |               |                      |               |        |
| <b>Actifs mobilisés</b>                    |           |           |                      |               |                      |               |        |
| <b>Disponibles</b>                         |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Caisses                                    | 1         | 9100      | 5'463.90             | 0.0%          | 2'183.00             | 0.0%          |        |
| CCP                                        | 2         | 9101      | 398'195.16           | 1.2%          | 1'957'502.98         | 6.4%          |        |
| Banques                                    | 3         | 9102      | 5'404'505.17         | 16.9%         | 6'932'513.45         | 22.5%         | 9102.0 |
| Placements                                 | 4         |           | 0.00                 | 0.0%          | 0.00                 | 0.0%          | 9102.1 |
|                                            |           |           | <b>5'808'164.23</b>  | <b>18.3%</b>  | <b>8'892'199.43</b>  | <b>28.9%</b>  | 9102.2 |
| <b>Débiteurs</b>                           |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Recette de l'Etat à encaisser              | 5         | 9112      | 5'130'684.40         | 16.0%         | 4'017'954.53         | 13.1%         |        |
| Autres Débiteurs                           | 6         | 9111_5_9  | 908'678.59           | 2.8%          | 1'211'201.19         | 3.9%          |        |
|                                            |           |           | <b>6'039'362.99</b>  | <b>19.1%</b>  | <b>5'229'155.72</b>  | <b>17.0%</b>  |        |
| <b>Actifs d'exploitation</b>               |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Actifs transitoires                        | 7         | 913       | 3'143'627.47         | 9.8%          | 368'859.22           | 1.2%          |        |
|                                            |           |           | <b>3'143'627.47</b>  | <b>9.9%</b>   | <b>368'859.22</b>    | <b>1.2%</b>   |        |
| <b>A</b>                                   |           |           | <b>14'991'154.69</b> | <b>47.3%</b>  | <b>14'490'214.37</b> | <b>47.1%</b>  |        |
| <b>Actifs immobilisés</b>                  |           |           |                      |               |                      |               |        |
| <b>Investissements</b>                     |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Patrimoine financier                       | 8         | 912       | 11'506'057.58        | 35.9%         | 10'650'350.68        | 34.6%         |        |
| Patrimoine administratif                   | 9         | 914       | 4'712'279.64         | 14.7%         | 4'678'352.66         | 15.2%         |        |
|                                            |           |           | <b>16'218'337.22</b> | <b>51.2%</b>  | <b>15'328'703.34</b> | <b>49.8%</b>  |        |
| <b>Capitaux &amp; dotations</b>            |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Prêts, Capitaux de dotation et Titres      | 10        | 915       | 850'001.00           | 2.7%          | 950'001.00           | 3.1%          |        |
|                                            |           |           | <b>850'001.00</b>    | <b>2.7%</b>   | <b>950'001.00</b>    | <b>3.1%</b>   |        |
| <b>B</b>                                   |           |           | <b>17'068'338.22</b> | <b>53.2%</b>  | <b>16'278'704.34</b> | <b>52.9%</b>  |        |
| <b>A+B</b>                                 | <b>91</b> |           | <b>32'059'492.91</b> | <b>100.0%</b> | <b>30'768'918.71</b> | <b>100.0%</b> |        |
| <b>PASSIFS</b>                             |           |           |                      |               |                      |               |        |
| <b>Fonds étrangers</b>                     |           |           |                      |               |                      |               |        |
| <b>Exigibles à court terme</b>             |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Créanciers & passifs transitoires          | 1         | 920_21_25 | 612'733.09           | 1.9%          | 982'538.47           | 3.2%          |        |
|                                            |           |           | <b>612'733.09</b>    | <b>1.9%</b>   | <b>982'538.47</b>    | <b>3.2%</b>   |        |
| <b>Exigibles à moyen &amp; long termes</b> |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Emprunts (part à long terme)               | 2         | 922       | 9'850'000.00         | 31.1%         | 9'901'550.00         | 32.5%         |        |
|                                            |           |           | <b>9'850'000.00</b>  | <b>31.1%</b>  | <b>9'901'550.00</b>  | <b>32.5%</b>  |        |
| <b>C</b>                                   |           |           | <b>10'462'733.09</b> | <b>33.0%</b>  | <b>10'884'088.47</b> | <b>35.7%</b>  |        |
| <b>Fonds propres</b>                       |           |           |                      |               |                      |               |        |
| Fonds de réserves                          | 3         | 928       | 19'783'657.84        | 62.4%         | 18'438'777.35        | 60.4%         |        |
| Capital                                    | 4         | 929       | 1'446'052.89         | 4.6%          | 1'180'912.32         | 3.9%          |        |
|                                            |           |           | <b>21'229'710.73</b> | <b>67.0%</b>  | <b>19'619'689.67</b> | <b>64.3%</b>  |        |
| <b>D</b>                                   |           |           | <b>21'229'710.73</b> | <b>67.0%</b>  | <b>19'619'689.67</b> | <b>64.3%</b>  |        |
| <b>C+D</b>                                 | <b>92</b> |           | <b>31'692'443.82</b> | <b>100.0%</b> | <b>30'503'778.14</b> | <b>100.0%</b> |        |
| <b>Excédent</b>                            |           |           | <b>367'049.09</b>    |               | <b>265'140.57</b>    |               |        |

Tableaux

## TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

|                                                     | Montant<br>Préavis                                      | Solde au<br>01.01.22 | Investissements      | Subventions /<br>Tiers | Fonds de réserve  | Amortissements ord. | Amortissements Sup. | Solde au<br>31.12.2022 |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| <b>Placements du patrimoine financier (912)</b>     |                                                         |                      |                      |                        |                   |                     |                     |                        |
| <b>Terrains et bâtiments</b>                        |                                                         |                      |                      |                        |                   |                     |                     |                        |
| 9123.1                                              | Terrains et bâtiments du patrimoine financier           |                      | 383'000.00           | 15'000.00              |                   |                     |                     | 398'000.00             |
| 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            | 4'600'000.00         |                        |                   |                     |                     | 4'600'000.00           |
| 9123.7                                              | Immeuble route Gare 168/2011                            | 4'454'369            | 4'648'415.48         |                        |                   |                     |                     | 4'648'415.48           |
| 9123.8                                              | La Chèvrerie (sentence arbitrale)                       | 3'690'000            | 586'965.20           |                        |                   | 580'000.00          |                     | 6'965.20               |
| 9123.10                                             | Terrains parcelle 525 SIDEMO                            | 3'690'000            | 41'970.00            |                        |                   |                     |                     | 41'970.00              |
| 9123.11                                             | Immeuble P19 Pharmacie                                  | 1'710'000            | -                    | 1'420'706.90           |                   |                     |                     | 1'420'706.90           |
| <b>912</b>                                          |                                                         | <b>17'665'369</b>    | <b>10'650'350.68</b> | <b>1'435'706.90</b>    | <b>-</b>          | <b>580'000.00</b>   | <b>-</b>            | <b>11'506'057.58</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            | -102'141.25          | 110'025.05             | 7'883.80          |                     |                     | 0.00                   |
| 9141.2                                              | Numerisation 89/06                                      | 380'000              | 14'182.00            |                        | (9282.14)         | 14'182.00           |                     | -                      |
| 9141.25                                             | Plan général d'affectation PGA/PACOM                    | 314'500              | 284'497.80           | 15'190.00              |                   |                     |                     | 299'687.80             |
| 9141.26                                             | PQ La Loraine-En Morant 22/2006                         | 105'000              | 57'919.60            | 46'217.10              | (9282.14)         | 11'702.50           |                     | -                      |
| 9141.13                                             | PPA En Morant                                           | -                    | 72'996.30            |                        | (9282.14)         | 72'996.30           |                     | -                      |
| 9141.35                                             | Aménagement piste piétons route de Duillier             | 390'005              | 161'753.75           |                        |                   | 11'900.00           |                     | 149'853.75             |
| 9141.49                                             | Adduction eau Genolière et Agozats 49/2019              | 397'871              | 305'982.05           | 79'038.45              | (9282.1)          |                     |                     | 385'020.50             |
| 9141.54                                             | Réfection Routes 29/2017                                | 2'530'000            | 1'326'661.95         |                        |                   | 80'000.00           |                     | 1'246'661.95           |
| 9141.6                                              | Berges de l'Oujon 57/2020 CHF 145'K                     | 145'000              | 38'542.65            | 38'542.65              |                   |                     |                     | -                      |
| 9141.62                                             | Rempl. Coll. EC - voie NSICM Thiéré 62/2020 120K        | 120'000              | 105'979.39           |                        | (9280.2)          | 105'979.39          |                     | -                      |
| 9141.63                                             | Reprise collecteurs privés EC et EU - 76/2021 CHF 432'K | 432'000              | 21'077.00            | 22'005.38              | (9280.2)          |                     |                     | 43'082.38              |
| 9141.64                                             | Bâtiment chaufferie à pellets 75/21 190K + 21/22 40K    | 230'000              | 24'323.85            | 170'449.72             | (9282.13)         |                     |                     | 194'773.57             |
| 9141.65                                             | Le Gossan, évacuation eaux 11/21 46.5K                  | 46'500               | -                    | 36'550.85              | (9280.2)          |                     |                     | 36'550.85              |
| 9141.66                                             | Réaménagement cimetière 19/22 145K                      | 145'000              | -                    | 80'000.00              | (9282.14)         |                     |                     | 80'000.00              |
| 9141.67                                             | Etude ascenseur 1912 25/22 50K                          | 50'000               | -                    | 20'000.00              | (9280.1)          |                     |                     | 20'000.00              |
|                                                     |                                                         | <b>6'985'876</b>     | <b>2'311'776.09</b>  | <b>533'259.45</b>      | <b>92'643.55</b>  | <b>296'760.19</b>   | <b>-</b>            | <b>2'455'631.80</b>    |
| <b>Bâtiments et constructions à amortir</b>         |                                                         |                      |                      |                        |                   |                     |                     |                        |
| 9143.1                                              | Terrains & bâtiments                                    |                      | 1.00                 |                        |                   | -                   |                     | 1.00                   |
| 9143.13                                             | Refroidissement Auberge 72/21 45K                       | 45'000               | 40'690.90            |                        | (9282.1)          | 40'690.90           |                     | -                      |
| 9143.34                                             | Caserne pompiers 56/15 (2'445K) et 21/17 (125K)         | 2'570'000            | 2'000'506.65         |                        |                   | 75'000.00           |                     | 1'925'506.65           |
| 9143.39                                             | Mise aux normes Terrain de Foot 54/20 297K +12/21 71K   | 368'000              | 325'375.02           | 51'100.00              | (9282.1)/10 ans   | 36'152.78           |                     | 238'122.24             |
|                                                     |                                                         | <b>2'983'000</b>     | <b>2'366'573.57</b>  | <b>-</b>               | <b>51'100.00</b>  | <b>151'843.68</b>   | <b>-</b>            | <b>2'163'629.89</b>    |
| <b>Installation des services industriels</b>        |                                                         |                      |                      |                        |                   |                     |                     |                        |
| 9144.1                                              | Etude nappe Cézille (SIDEMO) 68/2021                    | 143'000              | -                    | 18'388.50              | - (9280.3)        |                     |                     | 18'388.50              |
| 9144.7                                              | Travaux urgents coll. Publics EC/EU 18/22               | 260'000              | -                    | 74'626.45              | - (9280.2)        |                     |                     | 74'626.45              |
|                                                     |                                                         | <b>403'000</b>       | <b>1.00</b>          | <b>93'014.95</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>93'015.95</b>       |
| 9145.1                                              | <b>Forêts</b>                                           | -                    | 1.00                 | -                      |                   |                     |                     | 1.00                   |
| 9146.1                                              | <b>Mobilier, machines et véhicules</b>                  |                      | 1.00                 | -                      |                   |                     |                     | 1.00                   |
| <b>Subventions/concessions hors Préavis</b>         |                                                         |                      |                      |                        |                   |                     |                     |                        |
|                                                     |                                                         | <b>-</b>             | <b>2.00</b>          | <b>-</b>               | <b>-</b>          | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>2.00</b>            |
| <b>914</b>                                          |                                                         | <b>10'371'876</b>    | <b>4'678'352.66</b>  | <b>626'274.40</b>      | <b>143'743.55</b> | <b>448'603.87</b>   | <b>-</b>            | <b>4'712'279.64</b>    |
| <b>912+914</b>                                      | <b>Patrimoine financier + Patrimoine administratif</b>  | <b>28'037'245</b>    | <b>15'328'703.34</b> | <b>2'061'981.30</b>    | <b>143'743.55</b> | <b>1'028'603.87</b> | <b>-</b>            | <b>16'218'337.22</b>   |

## TITRES ET PLACEMENTS

|                                                                                 |         | Nombre | Nominal             | Solde au<br>01.01.22 | Rendements /<br>Investissements | Fonds de réserve | Remboursements /<br>Amortissements | Solde au<br>31.12.2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|---------------------|----------------------|---------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------------|
| <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> |         |        |                     |                      |                                 |                  |                                    |                        |
| FORET: Prêt véhicule/machine Colline s/5 ans                                    | 9115.13 |        |                     | 21'415.75            |                                 |                  | 5'353.95                           | 16'061.80              |
| AFC Impôt anticipé à récupérer                                                  | 9115.2  |        |                     | 6'405.00             | 6'492.50                        |                  | -                                  | 12'897.50              |
|                                                                                 |         |        | -                   | <b>27'820.75</b>     | <b>6'492.50</b>                 | -                | <b>5'353.95</b>                    | <b>28'959.30</b>       |
| <b>Prêts &amp; capitaux de dotations sans obligation d'amortissement (9152)</b> |         |        |                     |                      |                                 |                  |                                    |                        |
| Fondation du Bois de Chênes prêt 14/2017                                        | 9152.4  |        | 500'000.00          | -                    |                                 |                  | -                                  | -                      |
| CAD SA capital actions 27/2003                                                  | 9152.0  | 600    | 1'000.00            | 600'000.00           | 250'000.00                      |                  |                                    | 250'000.00             |
| CAD SA Prêt 09/2011 + 33/2018                                                   | 9152.3  |        | 700'000.00          | 700'000.00           |                                 |                  | 100'000.00                         | 600'000.00             |
|                                                                                 |         |        | <b>1'800'000.00</b> | <b>950'000.00</b>    | -                               | -                | <b>100'000.00</b>                  | <b>850'000.00</b>      |
| <b>Titres &amp; papier-valeurs (9153)</b>                                       |         |        |                     |                      |                                 |                  |                                    |                        |
| <b>Titres et papier valeur pour mémoire</b>                                     |         |        |                     | 1.00                 |                                 |                  |                                    | 1.00                   |
| Romande Energie                                                                 |         | 500    | 25.00               | 12'500.00            | -                               |                  |                                    | -                      |
| AEVIS Holding SA                                                                |         | 100    | 5.00                | 500.00               | -                               |                  |                                    | -                      |
| Raiffeisen                                                                      |         | 100    | 200.00              | 20'000.00            | -                               |                  |                                    | -                      |
| 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             | -                               |                  |                                    | -                      |
| Sodefor II                                                                      |         | 2      | 5'000.00            | 10'000.00            | -                               |                  |                                    | -                      |
| ACP - Hangar à plaquette intercommunal                                          |         | 10     | 10'000.00           | 100'000.00           | -                               |                  |                                    | -                      |
| Résidence Plein Sud Begnins SA                                                  |         | 1'000  | 100.00              | 100'000.00           | -                               |                  |                                    | -                      |
| Fondation du Bois-de-Chênes                                                     |         | 50     | 1'000.00            | 50'000.00            | -                               |                  |                                    | -                      |
|                                                                                 |         |        |                     | -                    |                                 |                  |                                    | -                      |
|                                                                                 |         |        | <b>388'250.00</b>   | <b>1.00</b>          | -                               | -                | -                                  | <b>1.00</b>            |
|                                                                                 |         |        |                     | <b>2'188'250.00</b>  | <b>977'821.75</b>               | <b>6'492.50</b>  | <b>-</b>                           | <b>105'353.95</b>      |
|                                                                                 |         |        |                     |                      |                                 |                  |                                    | <b>878'960.30</b>      |

## EMPRUNTS

|                              | Etablissement              | N° de compte | Souscription | Échéance   | Dernier<br>Taux en % | Solde au<br>01.01.2022 | Augmentation | Amortissement | Solde au<br>31.12.2022 | Intérêts<br>estimés |
|------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|------------|----------------------|------------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------|
| <b>Emprunts à long terme</b> |                            |              |              |            |                      |                        |              |               |                        |                     |
| 9220.37                      | AVS Gossan salle comm.     |              | 03.11.2018   | 03.11.2028 | 0.75%                | 800'000                | -            | -             | 800'000                | 6'000               |
| 9220.24                      | BCV Réfectoire Gossan      | 5155.24.72   | 31.03.2013   | 31.03.2022 | 1.55%                | 51'550                 |              | 51'550        | -                      | -                   |
| 9220.34                      | SUVA Réfectoire Gossan     |              | 26.07.2014   | 25.07.2023 | 1.13%                | 1'000'000              |              | -             | 1'000'000              | 11'300              |
| 9220.36                      | SUVA F. à l'Autre          |              | 02.06.2016   | 02.06.2028 | 1.28%                | 2'000'000              |              | -             | 2'000'000              | 25'600              |
| 9220.32                      | BCV Source Vive            | 5325.14.65   | 02.09.2013   | 02.09.2020 | 1.65%                | -                      |              | -             | -                      | -                   |
| 9220.33                      | AVS Source Vive            |              | 27.02.2014   | 27.02.2024 | 1.58%                | 1'500'000              |              | -             | 1'500'000              | 23'700              |
| 9220.35                      | POSTFINANCE Route Duillier |              | 03.11.2015   | 03.11.2025 | 1.01%                | 700'000                |              | -             | 700'000                | 7'070               |
| 9220.37                      | AVS Routes                 |              | 03.11.2018   | 03.11.2028 | 0.75%                | 2'550'000              | -            | -             | 2'550'000              | 19'125              |
| 9220.35                      | POSTFINANCE Caserne        |              | 03.11.2015   | 03.11.2025 | 1.01%                | 1'300'000              |              | -             | 1'300'000              | 13'130              |
|                              |                            |              |              |            | <b>1.08%</b>         | <b>9'901'550</b>       | <b>-</b>     | <b>51'550</b> | <b>9'850'000</b>       | <b>106'325</b>      |

## ENGAGEMENTS HORS BILAN au 31.12.2020

| Société/Association                                                                              | Solde au<br>31.12.2022 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Montant du cautionnement solidaire de la commune de Genolier pour l' ORPC                        | 14'932.45              |
| Montant des cautionnements accordés par la commune de Genolier à l'UBS pour CAD SA               | 700'000.00             |
| Montant du cautionnement solidaire de la commune de Genolier pour SAPAN SA                       | 145'431.00             |
| Montant de la participation maximale de la commune de Genolier en cas de dissolution de l' AISGE | 3'539'725.95           |
|                                                                                                  | <b>4'400'089.40</b>    |

## FONDS PROPRES

| Fonds Propres                            |          | Solde au<br>01.01.2022 | Attribution         | Mouvement bilan | Prélèvement       | Amortissement     | Solde au<br>31.12.2022 |
|------------------------------------------|----------|------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| <b>Fonds de réserves</b>                 |          |                        |                     |                 |                   |                   |                        |
| <b>Recettes affectées</b>                |          |                        |                     |                 |                   |                   |                        |
| Ordures & Déchets                        | 9280.5   | 3'344.81               | 41'822.75           |                 | 9'184.18          |                   | 35'983.38              |
| Tourisme                                 | 9280.6   | 2'395.57               | 2'413.95            |                 | -                 |                   | 4'809.52               |
| Epuration & Step                         | 9280.2   | 1'115'292.45           | -                   |                 | 69'375.55         |                   | 1'045'916.90           |
| Service des eaux                         | 9280.3   | 3'531'668.01           | 56'225.00           |                 | -                 |                   | 3'587'893.01           |
| <b>A. 9280</b>                           |          | <b>4'652'700.84</b>    | <b>100'461.70</b>   | <b>0.00</b>     | <b>78'559.73</b>  | <b>0.00</b>       | <b>4'674'602.81</b>    |
| <b>Fonds de renouvellement</b>           |          |                        |                     |                 |                   |                   |                        |
| Matériel du Bureau                       | 9281.1   | 10'000.00              |                     |                 |                   |                   | 10'000.00              |
| Pavillon                                 | 9281.10  | 180'260.18             | 7'000.00            |                 |                   |                   | 187'260.18             |
| Auberge                                  | 9281.13  | 48'000.00              | 15'000.00           |                 |                   |                   | 63'000.00              |
| D'une Fontaine à l'Autre                 | 9281.15  | 202'500.00             | 13'500.00           |                 |                   |                   | 216'000.00             |
| Collège 1912                             | 9281.16  | 194'180.00             | 8'870.00            |                 |                   |                   | 203'050.00             |
| Boucherie                                | 9281.17  | 6'000.00               | 3'000.00            |                 |                   |                   | 9'000.00               |
| Eglise                                   | 9281.18  | 325'000.00             | 20'000.00           |                 |                   |                   | 345'000.00             |
| Source Vive                              | 9281.19  | 80'000.00              | 10'000.00           |                 |                   |                   | 90'000.00              |
| Vehicule voirie, routes                  | 9281.3   | 165'018.85             | 15'000.00           |                 |                   |                   | 180'018.85             |
| Informatique                             | 9281.5   | 37'000.00              | 3'000.00            |                 |                   |                   | 40'000.00              |
| Bâtiments communaux, Admin., M. gothique | 9281.6-8 | 165'000.00             | 15'000.00           |                 |                   |                   | 180'000.00             |
| Ancienne poste                           | 9281.7   | 80'000.00              | 6'000.00            |                 |                   |                   | 86'000.00              |
| Salle communale                          | 9281.9   | 59'948.45              | 12'000.00           |                 |                   |                   | 71'948.45              |
| <b>B. 9281</b>                           |          | <b>1'552'907.48</b>    | <b>128'370.00</b>   | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>1'681'277.48</b>    |
| <b>Fonds de réserves</b>                 |          |                        |                     |                 |                   |                   |                        |
| Travaux futurs                           | 9282.1   | 2'738'560.61           | 600'000.00          |                 |                   | 76'843.68         | 3'261'716.93           |
| Créance d'impôts                         | 9282.10  | 478'774.00             |                     |                 |                   | 208'314.00        | 270'460.00             |
| Factures cantonales                      | 9282.12  | 1'000'000.00           | -                   |                 |                   |                   | 1'000'000.00           |
| Egalisation des résultats                | 9282.9   | 2'880'000.00           |                     |                 |                   |                   | 2'880'000.00           |
| Culture                                  | 9282.7   | 41'000.00              | 3'000.00            |                 |                   |                   | 44'000.00              |
| Reserve PC communale                     | 9282.20  | 27'651.35              |                     |                 |                   |                   | 27'651.35              |
| Energie renouvelables                    | 9282.13  | 820'044.70             | -                   |                 | -                 |                   | 820'044.70             |
| Intérêts publics                         | 9282.14  | 724'147.12             | 200'000.00          |                 | 98'880.80         |                   | 825'266.32             |
| Fds de réserve DDS La Chèvrerie          | 9282.17  | 2'299'861.50           | 785'647.00          |                 |                   |                   | 3'085'508.50           |
| Chalets & Paturages                      | 9282.15  | 58'823.65              |                     |                 |                   |                   | 58'823.65              |
| Réserve DISREN                           | 9282.16  | 0.00                   |                     |                 |                   |                   | 0.00                   |
| Achat terrains                           | 9282.4   | 515'000.00             |                     |                 |                   |                   | 515'000.00             |
| Informatique SIT                         | 9282.5   | 55'067.10              |                     |                 |                   |                   | 55'067.10              |
| Réserve Bois-de-Chêne                    | 9282.6   | 594'239.00             |                     |                 | 10'000.00         |                   | 584'239.00             |
| <b>C. 9282</b>                           |          | <b>12'233'169.03</b>   | <b>1'588'647.00</b> | <b>0.00</b>     | <b>108'880.80</b> | <b>285'157.68</b> | <b>13'427'777.55</b>   |
| <b>A + B + C.</b>                        |          | <b>18'438'777.35</b>   | <b>1'817'478.70</b> | <b>0.00</b>     | <b>187'440.53</b> | <b>285'157.68</b> | <b>19'783'657.84</b>   |
| <b>Capital</b>                           |          |                        |                     |                 |                   |                   |                        |
|                                          |          | <b>1'446'052.89</b>    | <b>367'049.09</b>   |                 |                   |                   | <b>1'813'101.98</b>    |
|                                          |          | <b>19'884'830.24</b>   | <b>2'184'527.79</b> | <b>0.00</b>     | <b>187'440.53</b> | <b>285'157.68</b> | <b>21'596'759.82</b>   |

## Autofinancement

Excédent de recettes (charges) 367'049

### Amortissements ordinaires

Ouvrages de génie civil et d'assainissement (430.331) 91'900  
Bâtiments et constructions à amortir (3500-3513.33x) 75'000 166'900

Sous-Total 533'949

### Attributions aux financements spéciaux

Tourisme (160.381 > 9280.6) 2'414  
Epuration & STEP (460.381 > 9280.2) 0  
Ordures & Déchets (450. + 451.381 > 9280.5) 41'823  
Service des eaux (810.381 > 9280.3) 56'225 A. 100'462

### Prélèvement aux financements spéciaux

Tourisme (9280.6 > 310.480 et 160.480) 0  
Epuration & STEP (9280.2 > 460.481) (69'376)  
Ordures & Déchets (9280.5 > 450. + 451.481) (9'184)  
Service des eaux (9280.3 > 810.481) 0 A. (78'560)

Sous-Total 555'851

### Amortissements extraordinaires

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

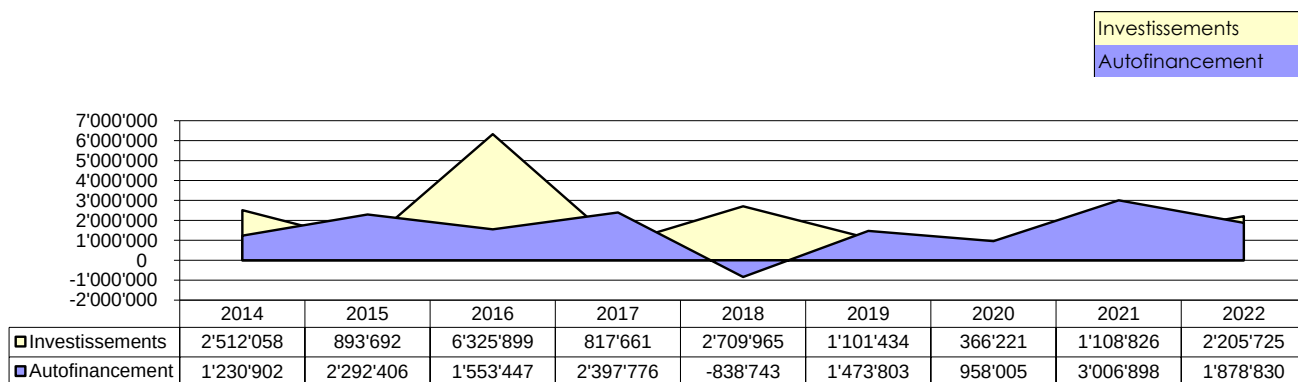
### Attributions aux fonds

Fonds de renouvellement (3500.380+3501. à 3510. +430. +190.) 128'370  
Fonds de réserves (35xx.380 + 660. + 230. + 220.380.1 + 230.380.8 + Bilan) 1'588'647 B + C. 1'717'017

### Prélèvements des fonds

Fonds de renouvellement 0  
Fonds de réserves (210.480+220.+110.+310.+320.+660+Bilan) (394'038) B + C. (394'038)

Autofinancement 1'878'830



## Maîtrise des charges

|                                               | Comptes 2022      |             | Budget 2022       |             | Ecart             |              |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------|
|                                               |                   |             |                   |             |                   |              |
| <b>Total des charges</b>                      | <b>17'639'130</b> | <b>100%</b> | <b>18'038'321</b> | <b>100%</b> | <b>-399'191</b>   | <b>-2.2%</b> |
| <u>Charges non financières</u>                |                   |             |                   |             |                   |              |
| Amortissements__33                            | 596'157           | 3%          | 141'900           | 1%          | 454'257           | 320%         |
| Réserves__38                                  | 1'817'479         | 10%         | 145'260           | 1%          | 1'672'219         | 1151%        |
| Imputation internes__39                       | -                 | 0%          | -                 | 0%          | -                 | 0%           |
|                                               | <b>2'413'636</b>  | <b>14%</b>  | <b>287'160</b>    | <b>2%</b>   | <b>2'126'476</b>  | <b>741%</b>  |
| <u>Charges non maîtrisées</u>                 |                   |             |                   |             |                   |              |
| Péréquation__220.352                          | 4'085'349         | 23%         | 4'222'650         | 23%         | -137'301          | -3%          |
| Facture Sociale__720.351                      | 5'352'554         | 30%         | 7'409'680         | 41%         | -2'057'126        | -28%         |
| Police cantonale__600.351                     | 432'209           | 2%          | 486'497           | 3%          | -54'288           | -11%         |
| Transports publics__180.351                   | 172'449           | 1%          | 192'010           | 1%          | -19'562           | -10%         |
| Enseignement Primaire__510.352                | 448'665           | 3%          | 485'215           | 3%          | -36'550           | -8%          |
| Enseignement Secondaire__520.352              | 601'764           | 3%          | 636'313           | 4%          | -34'549           | -5%          |
| * Associations intercommunales autres__35-... | 513'368           | 3%          | 601'032           | 3%          | -87'664           | -15%         |
|                                               | <b>11'606'358</b> | <b>66%</b>  | <b>14'033'397</b> | <b>78%</b>  | <b>-2'427'039</b> | <b>-17%</b>  |
| <u>Charges Maîtrisées</u>                     |                   |             |                   |             |                   |              |
| Autorités et personnel__30                    | 967'227           | 5%          | 991'150           | 5%          | -23'923           | -2%          |
| Biens, services et marchandises__31           | 2'054'617         | 12%         | 2'137'626         | 12%         | -83'009           | -4%          |
| Intérêts Passifs__32                          | 107'134           | 1%          | 110'125           | 1%          | -2'991            | -3%          |
| Aides et subvention__36                       | 490'157           | 3%          | 478'863           | 3%          | 11'294            | 2%           |
|                                               | <b>3'619'136</b>  | <b>21%</b>  | <b>3'717'764</b>  | <b>21%</b>  | <b>-98'628</b>    | <b>-3%</b>   |
| <b>Total des charges</b>                      | <b>17'639'130</b> | <b>100%</b> | <b>18'038'321</b> | <b>100%</b> | <b>-399'191</b>   | <b>-2.2%</b> |

\* Tourisme CR+déneigement canton+Colline+Exploit.BoisDeCh+Centre funéraire+APEC+AISGE sauf P et S +Clinique dentaire+Paroisse C&P  
+SDIS+ORPC+ARAS+SAPAN et SIDEMO

## Conclusions

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

Un exemplaire complet de ce dernier a été mis à la disposition de la Commission des Finances, dont un résumé se trouve dans les annexes.

La commission des Finances a procédé à la vérification des comptes durant les mois d'avril et mai 2023 selon un rapport séparé.

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

Le Conseil Communal de Genolier :

Vu le **Préavis N° 30/2023** concernant le rapport de la Municipalité relatif aux COMPTES de l'année 2022

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)
- 2) il est donné décharge à la Municipalité de sa gestion financière pour l'année 2022  
les comptes de la Bourse communale de Genolier pour l'exercice 2022 sont acceptés tels que présentés.

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 2 mai 2023 pour être soumis au Conseil communal de Genolier.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La Secrétaire

André Darmon

Danielle Jayet

Annexes