

PREAVIS No 02-2019

DE LA MUNICIPALITE
AU CONSEIL COMMUNAL

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers Communaux,

En vertu des dispositions :

- **De la Loi du 28 février 1956 sur les Communes,**
- **Du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des Communes,**
- **Du règlement du Conseil Communal de Tolochenaz,**

La Municipalité soumet à votre approbation le rapport sur la gestion pour l'année 2018.



COMPTES ET GESTION
COMMUNE DE TOLOCHENAZ
EXERCICE 2018

SOMMAIRE

| | |
|---------------------------------------|------------|
| COMMENTAIRE | p. 1 - 3 |
| CASH FLOW | p. 4 |
| REVENUS FISCAUX | p. 5 |
| ETAT DES CREDITS VOTES PAR LE CONSEIL | p. 6 - 9 |
| ADMINISTRATION GENERALE | p. 10 - 13 |
| FINANCES | p. 14 - 15 |
| DOMAINES ET BATIMENTS | p. 16 - 18 |
| TRAVAUX | p. 19 - 22 |
| INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | p. 23 - 25 |
| POLICE | p. 26 |
| SECURITE SOCIALE | p. 27 - 28 |
| SERVICES INDUSTRIELS | p. 29 |
| RESUME DES COMPTES ET LE RESULTAT | p. 30 - 33 |

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers communaux,

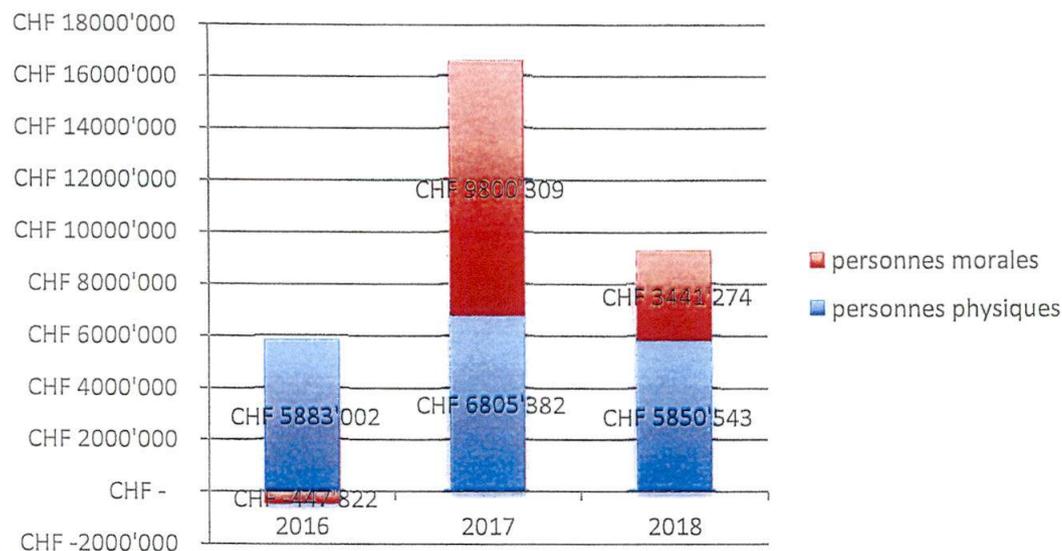
Conformément aux dispositions de la loi sur les Communes, la Municipalité a l'avantage de soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice 2018

Notre résultat pour 2018 présente un excédent de recettes de fr. 2'778'626.70 avant les amortissements, les provisions et les attributions suivantes :

| | | |
|--|-----|--------------|
| - Amortissements obligatoires | fr. | 237'600.-- |
| - Provision facture sociale (2018) | fr. | 926'356.-- |
| - Provision péréquation (2018) | fr. | 1'126'691.-- |
| - Provision (PolCant) Réforme policière (2018) | fr. | 48'525.-- |
| - Attribution obligatoire « Egouts-Epuration » | fr. | 249'982.85 |
| - Attribution au fond de réserve « véhicule » | fr. | 15'000.-- |
| - Attribution au fond de réserve « Audrey Hepburn » | fr. | 50'000.-- |
| - Attribution au fond de réserve « Débiteurs douteux » | fr. | 100'000.— |
| - Attribution au fond « Encouragement mesures énergétiques » | fr. | 21'955.95 |

Résultat 2018 : Excédent de recettes de fr. 2'515.90

Revenus d'impôts



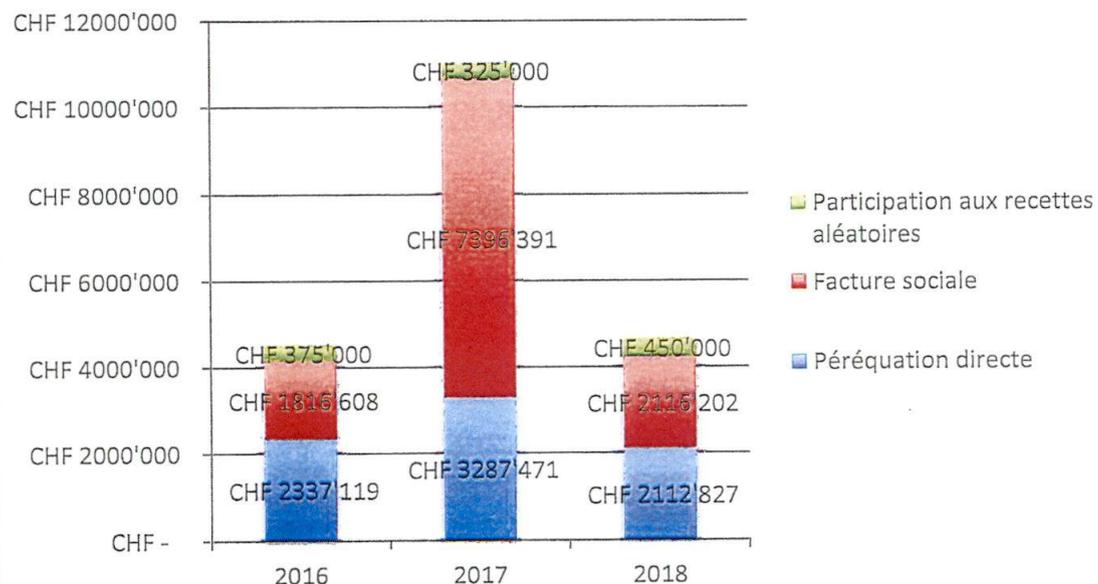
Les revenus d'impôts des personnes physiques restent stables.

Les revenus d'impôts des entreprises fluctuent énormément avec la perspective de revenus supérieurs pour la commune, mais il faut compter 3-5 ans pour déterminer la taxation définitive de celles-ci.

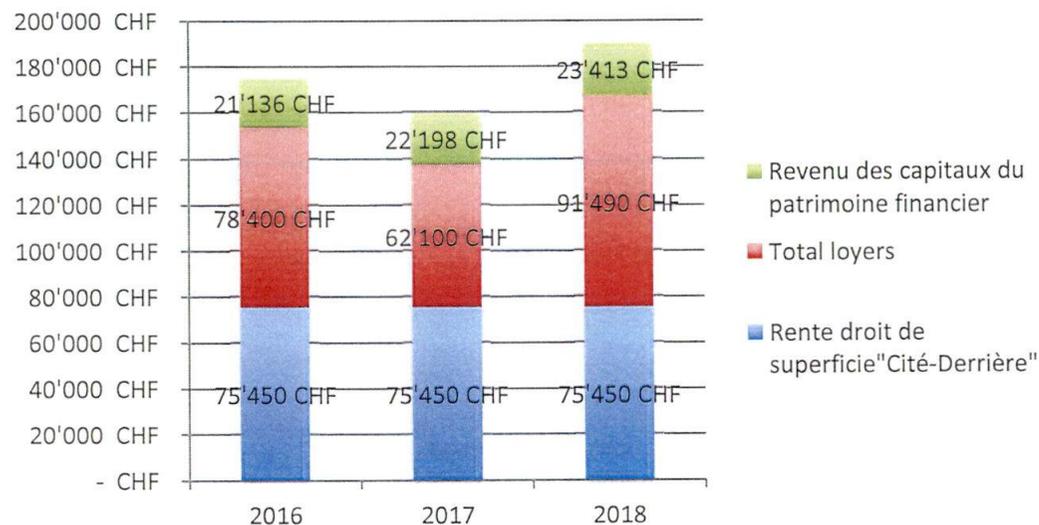
Pour rappel notre Canton est doté d'un principe de solidarité entre Communes et Canton:

- Péréquation (transferts financiers horizontaux "entre Communes")
- Facture sociale (partage de tâches entre communes et Canton (transferts financiers verticaux "avec le Canton"))
- Participation aux recettes aléatoires que la Commune reverse au Canton (50% des successions, donations, droits de mutation et gains immobiliers et 30% de l'impôt des frontaliers)

Charges de solidarité VD/Communes



Revenus du patrimoine financier



Les revenus communaux sont multiples. La majorité des montants provient des revenus d'impôts et des taxes de ses habitants et des sociétés établies sur son territoire.

< 5% seulement des revenus (certaines communes VD sont >30%), la Municipalité cherche des solutions pour améliorer ce poste. Les revenus du patrimoine financier sont en règle générale durables et éviteraient ou limiteraient une augmentation d'impôts. Ils sont cependant plus complexes et dépendent de la capacité et la volonté de la Commune à investir sur le long terme.

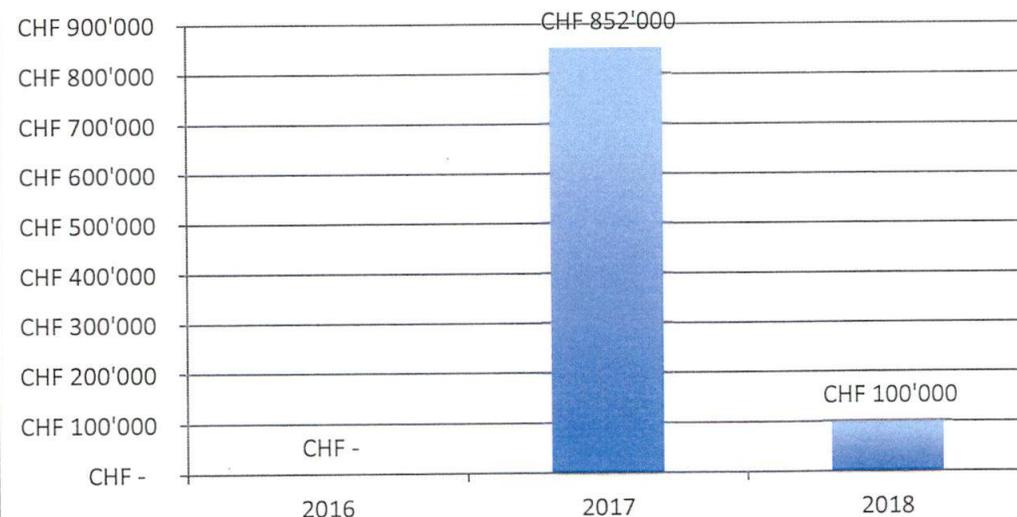
La majorité des dépenses d'investissement proviennent des préavis votés au Conseil Communal. Ici un aperçu des dernières années:

2016: Projet d'acquisition de trois bâtiments au Centre du Village qui n'a pas convaincu la majorité de la population = 0.-

2017: Doublement de la capacité d'accueil de l'UAPE (CHF 212'000), Crédit pour les trottoirs, pistes vélos et éclairage de la RC69 (CHF 500'000), Création d'un terrain multisports et une piste de course (CHF 140'000)

2018: Création d'un couvert adjacent au collège (CHF 50'000), Création d'une place de jeux pour l'UAPE (CHF 50'000)

Demandes de crédit votées pour des dépenses d'investissements



| CASH FLOW 2018 | | COMPTES 2018 | | COMPTES 2017 | |
|----------------|---|-------------------|------|---------------------|------------|
| | | Fr. | | Fr. | |
| | Résultat | 2'515.90 | | 226'639.15 | |
| 230.3300.0 | Amortissement du patrimoine financier | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 230.3311.1 | Amortissement Village solidaire | 0.00 | | 16'922.00 | |
| 230.3321.0 | Amortissements extraordinaires | 0.00 | | 86'500.00 | |
| 230.3310.2 | Amortissement Aménag. UAPE 2ème étage | 0.00 | | 100'000.00 | |
| 351.3310.0 | Amortissement réfection du Pavillon | 0.00 | | 10'000.00 | |
| 351.3310.1 | Amortissement Chauffage Maison comm. | 0.00 | | 16'000.00 | |
| 351.3310.2 | Amortissement Aménag. UAPE 2ème étage | 24'000.00 | | 24'123.90 | |
| 352.3310.0 | Amortissement réf. Salle polyvalente | 0.00 | | 12'000.00 | |
| 430.3310.0 | Amortissements routiers | 120'000.00 | | 129'500.00 | |
| 440.3310.0 | Amortissement Rén. Terrain-piste de course | 3'600.00 | | 4'410.95 | |
| 450.3310.0 | Amortissement Eco-points | 14'000.00 | | 14'000.00 | |
| 460.3310.0 | Amortissement Collecteurs Ch. du Saux | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 510.3310.0 | Amortissement rénovation du Collège | 40'000.00 | | 40'000.00 | |
| 820.3310.0 | Amortissement éclairage du football | 6'000.00 | | 6'000.00 | |
| | Attributions aux réserves | | | | |
| 210.3800.0 | Attribution réserve "Débiteurs douteux" | 100'000.00 | | 0.00 | |
| 230.3800.0 | Attribution réserve "Audrey Hepburn" | 50'000.00 | | 1'000'000.00 | |
| 430.3800.0 | Attribution réserve "Véhicule" | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 460.3811.0 | Attribution au financement Epuration Eaux | 249'982.85 | | 0.00 | |
| 820.3800.0 | Attribution fond "Enc. Mesures énergétiques" | 21'955.95 | | 0.00 | |
| | Prélèvements s/fonds de réserve | | | | |
| 230.4800.0 | Prélèvements sur fonds "Invest. futurs" | | 0.00 | | 116'922.00 |
| 220.4800.0 | Prélèvement sur fonds « Charges diverses » | | 0.00 | | 0.00 |
| 430.4800.0 | Prélèvement sur fonds "Véhicule" | | 0.00 | | 0.00 |
| 450.4811.0 | Prélèvement sur fonds "Déchets" | | 0.00 | | 0.00 |
| 460.4811.0 | Prélèvement sur fonds "Egouts" | | 0.00 | | 8'073.70 |
| 660.4800.0 | Prélèvement sur fonds « Abris PC » | | 0.00 | | 30'455.55 |
| 720.4800.0 | Prélèvement sur fonds "Charges diverses et Œuvres sociales" | | 0.00 | | 0.00 |
| | | | 0.00 | | 0.00 |
| | | 677'054.70 | 0.00 | 1'731'096.00 | 155'451.25 |
| | Totaux | 677'054.70 | | 1'575'644.75 | |

| no compte | REVENUS FISCAUX | COMPTES 2018 | | BUDGET 2018 | | COMPTES 2017 |
|------------|--|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Fr. | Ecart s/2017 | Fr. | Ecart s/2018 | Fr. |
| 210.4001.0 | Impôt sur le revenu | 3'553'633.25 | - 237'717.95 | 3'600'000.00 | 46'366.75 | 3'791'351.20 |
| 210.4001.1 | Impôt "prestation capital" | 73'243.50 | 37'297.50 | 100'000.00 | 26'756.50 | 35'946.00 |
| 210.4002.0 | Impôt sur la fortune | 574'060.39 | - 481'531.23 | 660'000.00 | 85'939.61 | 1'055'591.62 |
| 210.4003.0 | Impôt à la source | 495'024.20 | 333'382.54 | 500'000.00 | 4'975.80 | 161'641.66 |
| 210.4004.0 | Impôt sur la dépense | 116'030.65 | - 43'607.06 | 100'000.00 | -16'030.65 | 159'637.71 |
| 210.4006.0 | Impôt sur les frontaliers | 294'828.35 | - 315'495.25 | 680'000.00 | 385'171.65 | 610'323.60 |
| 210.4011.0 | Impôt sur le bénéfice net des Sociétés | 3'447'731.80 | - 5'785'201.05 | 3'000'000.00 | -447'731.80 | 9'232'932.85 |
| 210.4012.0 | Impôt sur le capital des Sociétés | - 62'859.55 | - 566'719.25 | 1'000'000.00 | 1'062'859.55 | 503'859.70 |
| 210.4013.0 | Impôt compl.Sociétés s/les immeubles | 56'402.10 | - 7'114.50 | 30'000.00 | -26'402.10 | 63'516.60 |
| 210.4020.0 | Impôt foncier | 545'028.70 | 4'859.00 | 550'000.00 | 4'971.30 | 540'169.70 |
| 210.4040.0 | Droits de mutation | 52'481.00 | - 69'270.25 | 300'000.00 | 247'519.00 | 121'751.25 |
| 210.4050.0 | Impôts successions et les donations | 26'312.10 | 20'763.20 | 40'000.00 | 13'687.90 | 5'548.90 |
| 210.4061.0 | Impôt sur les chiens | 3'840.00 | 240.00 | 3'500.00 | -340.00 | 3'600.00 |
| 210.4090.0 | Impôts récupérés après défalcation | 11'994.64 | 11'964.44 | 4'000.00 | -7'994.64 | 30.20 |
| 210.4101.0 | Impôt sur les patentes boissons | 2'518.35 | - 258.70 | 2'000.00 | -518.35 | 2'777.05 |
| 210.4220.0 | Intérêts de retard | 42'530.28 | - 11'039.99 | 50'000.00 | 7'469.72 | 53'570.27 |
| 210.4411.0 | Impôt sur les gains immobiliers | 59'017.55 | - 204'425.40 | 150'000.00 | 90'982.45 | 263'442.95 |
| 450.4341.0 | Taxes annuelles déchets | 101'000.30 | 3'415.30 | 100'000.00 | -1'000.30 | 97'585.00 |
| 460.4341.0 | Taxes d'introduction aux égouts | 93'188.30 | 53'477.75 | 50'000.00 | -43'188.30 | 39'710.55 |
| 460.4342.0 | Taxes annuelles d'entretien des égouts | 477'611.15 | 18'870.10 | 470'000.00 | -7'611.15 | 458'741.05 |
| 820.4112.0 | Taxes pour l'usage du sol | 128'780.55 | 3'757.90 | 130'000.00 | 1'219.45 | 125'022.65 |
| | | 10'092'397.61 | - 7'234'352.90 | 11'519'500.00 | 1'427'102.39 | 17'326'750.51 |

ETAT DES CREDITS VOTES PAR LE CONSEIL / COMPTES AMORTISSABLES

| Cpte | Libellé | Crédits accordés | Investiss. réels | Subsides Prél. Rés. antérieurs | Amort. antérieurs | Subv. & Prélèv. Réserves en 2018 | Factures payées en 2018 | Solde 01.01.2018 | Amort. 2018 | Solde au 31.12.2018 | Début | Fin | Durée |
|---------|--|-------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------|
| 9141.10 | Réfection Rte Paderewski-Molliau préavis no 10/00 et 08/01 | 45'000 974'000 | 46'868 819'068 | 271'418 | 46'868 411'649 | | | 136'000.00 | 27'200.00 | 108'800.00 | 2001 2003 | 2001 2022 | 20 ans |
| 9141.11 | Rempl. éclairage des terrains football préavis no 04/07 | 135'000 | 187'012 | 65'000 | 60'000 | | | 62'012.05 | 6'000.00 | 56'012.05 | 2008 | 2032 | 25 ans |
| 9141.12 | Réf. et aménagement Rue du Centre préavis no 09/09 | 835'000 | 832'617 | 335'000 | 140'000 | | | 357'617.05 | 20'000.00 | 337'617.05 | 2011 | 2035 | 25 ans |
| 9141.14 | Réfection Passage sous route préavis no 02/15 | 70'000 | 39'605 | | 12'305 | | | 27'300.00 | 3'900.00 | 23'400.00 | 2015 | 2024 | 10 ans |
| 9141.15 | Pose signalisation Carrefour Rte de l'Enfer-Sécheron préavis no 09/11 | 172'500 | 148'817 | | 92'817 | | | 56'000.00 | 14'000.00 | 42'000.00 | 2012 | 2021 | 10 ans |
| 9141.16 | Réfection Parking Voirie/Collège préavis no 06/14 | 437'000 | 440'390 | | 58'190 | | | 382'200.00 | 14'700.00 | 367'500.00 | 2014 | 2043 | 30 ans |
| 9141.17 | Installation de 3 abris bus préavis no 04/15 | 126'000 | 56'297.75 (en cours) | | | | | 56'297.75 | | 56'297.75 | 2019 | 2028 | 10 ans |
| 9141.18 | Modérateur trafic Rte Gare-Saux préavis no 11/02 | 245'000 | 257'014 | 45'000 | 159'014 | | | 53'000.00 | 10'600.00 | 42'400.00 | 2003 | 2022 | 20 ans |
| 9141.19 | Réf. Rte Molliau/Centre (Portail) préavis no 10/02 | 812'380 | 860'687 | 215'000 | 271'687 | | | 374'000.00 | 22'000.00 | 352'000.00 | 2005 | 2034 | 30 ans |
| 9141.2 | Réf. Collecteurs, trottoir Ch. du Saux préavis no 08/12 | 966'000 | 961'855 | 466'000 | 95'855 | | | 400'000.00 | 20'000.00 | 380'000.00 | 2013 | 2037 | 25 ans |
| 9141.3 | Amén. Ch. Piétonnier le long Rte cantonale RC1 préavis no 04/12 | 95'000 | 76'590 | | 23'390 | | | 53'200.00 | 7'600.00 | 45'600.00 | 2015 | 2024 | 10 ans |

| Cpte | Libellé | Crédits accordés | Investiss. réels | Subsides Prél. Rés. antérieurs | Amort. antérieurs | Subv. & Prélèv. Réserves en 2018 | Factures payées en 2018 | Solde 01.01.2018 | Amort. 2018 | Solde au 31.12.2018 | Début | Fin | Durée |
|---------|--|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------|-------------|---------------------|-------|-------|--------|
| 9141.4 | RC69, Aménagement trottoirs, éclairage préavis no 02/17 | 360'000 | 302'531.80 (en cours) | | | | 302'531.80 | | | 302'531.80 | 2019 | 2048 | 30 ans |
| 9141.40 | RC69, Aménag. Canalisations préavis no 02/17 | 160'000 (en attente) | | | | | | | | | 2019 | 2048 | 30 ans |
| 9141.5 | Mise en place de quatre éco-points collecte des déchets préavis no 07/13 | 141'000 | 155'828 | 17'593 | 40'235 | | | 98'000.00 | 14'000.00 | 84'000.00 | 2015 | 2024 | 10 ans |
| 9141.6 | Rénovation terrain multisport-piste de course préavis no 03-17 | 100'000 | 90'435.95 | 17'625 | 4'411 | | | 68'400.00 | 3'600.00 | 64'800.00 | 2017 | 2036 | 20 ans |
| 9143.0 | Rénovation du Collège préavis no 05/07 | 1'390'000 | 1'270'254 | 390'000 | 404'254 | | | 476'000.00 | 40'000.00 | 436'000.00 | 2008 | 2027 | 20 ans |
| 9143.4 | Création d'un préau couvert préavis no 04/18 | 50'000 | 9'157.40 (en cours) | | | | 9'157.40 | | | 9'157.40 | 2019 | 2028 | 10 ans |
| 9143.5 | Aménag. UAPE 2ème étage préavis no 05/17 et 07/17 | 212'000 | 220'123.90 | 100'000 | 24'124 | | | 96'000 | 24'000.00 | 72'000.00 | 2'017 | 2'021 | 5 ans |
| | | 7'325'880 | 6'775'152 | 1'922'636 | 1'844'800 | 0 | 311'689.20 | 2'696'026.85 | 227'600.00 | 2'780'116.05 | | | |

UAPE Aménag. Place de jeux
préavis no 06/18

50'000
(en attente)

Ventilations des amortissements obligatoires:

| | | |
|---|------------|------------|
| Amortissement aménagement UAPE (9143.5) | 24'000.00 | 351.3310.2 |
| Amortissements routiers (9141.10/9141.12/9141.14/9141.15/9141.16/9141.17/9141.18/9141.19/9141.3) | 120'000.00 | 430.3310.0 |
| Amortissement rénovation terrain multisports/piste de course (9141.6) | 3'600.00 | 440.3310.0 |
| Amortissement éco-points (9141.5) | 14'000.00 | 450.3310.0 |
| Amortissement réf. Collecteurs Ch. du Saux (9141.2) | 20'000.00 | 460.3310.0 |
| Amortissement rénovation du collège (9143.0) | 40'000.00 | 510.3310.0 |
| Amortissement éclairage des terrains de football (9141.11) | 6'000.00 | 820.3310.0 |

227'600.00

ETAT DES CREDITS VOTES PAR LE CONSEIL / COMPTES AMORTISSABLES (patrimoine financier)

| <u>Cpte</u> | <u>No</u> <u>Prév.</u> | <u>Libellé</u> | <u>Crédits</u> <u>accordés</u> | <u>Investiss.</u> <u>réels</u> | <u>Subsides</u> <u>Prél. Rés.</u> | <u>Amort.</u> <u>antérieurs</u> | <u>Solde</u> <u>01.01.2018</u> | <u>Amort.</u> <u>2018</u> | <u>Solde</u> <u>31.12.2018</u> | <u>Début</u> | <u>Fin</u> | <u>Durée</u> |
|-------------|---------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------|------------|--------------|
| 9123.1 | 08/09 | Achat Parcelle 126 "Fond.Nicati-de-Luze" | 530'000 | 534'104.60 | 230'000.00 | 74'104.60 | 230'000.00 | 10'000.00 | 220'000.00 | 2010 | 2040 | 30 ans |
| | | | 530'000 | 534'104.60 | 230'000.00 | 74'104.60 | 230'000.00 | 10'000.00 | 220'000.00 | | | |

230.3300.0

Amortissement du patrimoine financier

110.3011.0

voir détail dans le rapport de gestion à la page 5

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1,741,847.01 | 52,025.80 | 1,773,650.00 | 44,600.00 | 1,602,016.40 | 93,586.25 |
| 10 | AUTORITES | 256,992.35 | 17,782.50 | 273,300.00 | 15,600.00 | 254,693.00 | 18,152.00 |
| 101 | CONSEIL COMMUNAL | 46,655.10 | 1,225.00 | 58,000.00 | 600.00 | 56,960.90 | 720.00 |
| 101.3001.0 | Commissions | 9,480.00 | | 13,000.00 | | 8,940.00 | |
| 101.3001.1 | Indemnités du Bureau | 17,129.10 | | 25,000.00 | | 27,100.60 | |
| 101.3003.0 | Jetons de présence | 14,460.00 | | 12,000.00 | | 13,670.00 | |
| 101.3101.0 | Imprimés et fournitures de bureau | 727.40 | | 2,000.00 | | 1,279.90 | |
| 101.3151.0 | Frais liés au site du conseil | 3,063.30 | | 3,000.00 | | 3,045.80 | |
| 101.3170.0 | Frais de réceptions et manifestations | 1,795.30 | | 3,000.00 | | 2,924.60 | |
| 101.4361.0 | Remboursement de tiers (Indemn. délégués) | | 1,225.00 | | 600.00 | | 720.00 |
| 102 | MUNICIPALITE | 210,337.25 | 16,557.50 | 215,300.00 | 15,000.00 | 197,732.10 | 17,432.00 |
| 102.3001.0 | Traitements | 85,953.20 | | 90,000.00 | | 85,953.10 | |
| 102.3061.0 | Indemnités de déplacements et de représentations | 3,750.00 | | 3,000.00 | | 3,650.00 | |
| 102.3063.0 | Vacations | 93,776.55 | | 90,000.00 | | 83,162.10 | |
| 102.3114.0 | Achat mobilier et divers | 880.35 | | | | 3,800.00 | |
| 102.3151.0 | Frais liés à Xpert.Meeting | 3,119.55 | | 2,300.00 | | 2,857.95 | |
| 102.3170.0 | Frais de réceptions et manifestations | 22,857.60 | | 30,000.00 | | 18,308.95 | |
| 102.4361.0 | Rembt associations (Indemn. délégués) | | 16,557.50 | | 15,000.00 | | 17,432.00 |
| 11 | ADMINISTRATION | 794,086.81 | 34,243.30 | 820,000.00 | 29,000.00 | 719,300.25 | 37,596.85 |
| 110 | PERSONNEL | 435,910.70 | | 470,000.00 | | 382,001.30 | 6,820.85 |
| 110.3011.0 | Traitements du personnel | 432,024.05 | | 465,000.00 | | 378,760.40 | |
| 110.3069.0 | Remboursement de débours et autres frais | 2,076.65 | | 2,000.00 | | 820.00 | |
| 110.3090.0 | Autres charges du personnel | 1,810.00 | | 3,000.00 | | 2,420.90 | |
| 110.4361.0 | Remboursement de tiers | | | | | | 6,820.85 |

111.3030.0 Supplément 2017 payé en 2018

111.4361.0 Indemnités reçues de l'Axa Winterthur (cas accidents)

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------|-------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 111 | CHARGES SOCIALES | 181,310.80 | 227.80 | 188,000.00 | | 150,876.80 | |
| 111.3030.0 | AVS et allocations familiales | 59,073.20 | | 70,000.00 | | 51,749.40 | |
| 111.3040.0 | Caisse de pensions CIP | 99,946.90 | | 90,000.00 | | 81,907.25 | |
| 111.3050.1 | Assurance accidents | 12,603.85 | | 16,000.00 | | 11,802.40 | |
| 111.3050.2 | Assurance perte de gain maladie | 9,686.85 | | 12,000.00 | | 5,417.75 | |
| 111.4361.0 | Remboursement assurances | | 227.80 | | | | |

| | | |
|-------------------|--|--------------|
| 112.3101.0 | Frais supplémentaires pour la votation du 25.11.2018 | fr. 3'076.85 |
| | Commande de cartes de vœux | « 3'316.20 |

| | | |
|-------------------|---|--|
| 112.3653.3 | Détail des frais liés à la fête au village du 1 ^{er} septembre | |
|-------------------|---|--|

| | | |
|-------------------|--|--|
| 150.3515.2 | Quinze demandes ont été traitées cette année | |
|-------------------|--|--|

| | | |
|-------------------|-------------------------------|-------------|
| 150.3653.2 | Club du théâtre de Beausobre | fr. 1'077.- |
| | Don à la Fondation Paderewski | « 5'000.- |

| | | |
|-------------------|---------------------------------------|--|
| 150.3654.0 | Participation par habitant (fr. 2.55) | |
|-------------------|---------------------------------------|--|

| | | |
|-------------------|--------------------------------------|--|
| 150.3655.0 | Participation par habitant (fr. 3.-) | |
|-------------------|--------------------------------------|--|

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 112 | ECONOMAT, CHANCELLERIE, SERVICES | 176,865.31 | 34,015.50 | 162,000.00 | 29,000.00 | 186,422.15 | 30,776.00 |
| 112.3101.0 | Imprimés et fournitures de bureau | 28,331.56 | | 20,000.00 | | 24,165.65 | |
| 112.3101.1 | Frais Permis & Cartes d'identité | 15,423.90 | | 15,000.00 | | 15,309.15 | |
| 112.3111.0 | Achats de machines, mobilier et équipement | 5,201.00 | | 10,000.00 | | 16,047.45 | |
| 112.3151.0 | Hébergement et maintenance informatique | 35,669.80 | | 35,000.00 | | 44,376.30 | |
| 112.3185.0 | Honoraires, études prestations de service | 12,459.20 | | 15,000.00 | | 34,419.40 | |
| 112.3185.1 | Frais de Communication | 29,340.55 | | 25,000.00 | | 13,235.85 | |
| 112.3185.2 | Réorganisation des archives communales | 14,430.00 | | 10,000.00 | | | |
| 112.3186.0 | Primes d'assurances | 7,357.60 | | 9,000.00 | | 7,519.20 | |
| 112.3193.0 | Cotisations-Abonnements | 14,193.80 | | 13,000.00 | | 13,758.10 | |
| 112.3653.0 | Dons et subsides | 8,407.00 | | 10,000.00 | | 17,591.05 | |
| 112.3653.3 | Fête au Village le 01.09 | 6,050.90 | | | | | |
| 112.4311.0 | Emoluments administratifs | | 33,967.50 | | 27,000.00 | | 30,776.00 |
| 112.4361.0 | Remboursement de tiers | | 48.00 | | 2,000.00 | | |
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | 45,172.85 | | 58,850.00 | | 41,910.70 | |
| 150 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | 45,172.85 | | 58,850.00 | | 41,910.70 | |
| 150.3515.0 | Part. écoles de musique (FEM) | 17,888.50 | | 18,000.00 | | 15,852.50 | |
| 150.3515.1 | Part. subvention locaux pour la musique | 2,129.05 | | 2,500.00 | | 2,366.70 | |
| 150.3515.2 | Part. communale aux cours de musique | 4,506.00 | | 4,000.00 | | 3,683.50 | |
| 150.3652.0 | Part. intercomm. Stand du Boiron | 4,121.65 | | 3,500.00 | | 3,077.25 | |
| 150.3653.2 | Promotion de la culture | 6,077.00 | | 20,000.00 | | 6,580.00 | |
| 150.3654.0 | Part. tarif unifié Patinoire-Piscine | 4,801.65 | | 4,850.00 | | 4,755.75 | |
| 150.3655.0 | Part. de l'ARCAM pour le tourisme | 5,649.00 | | 6,000.00 | | 5,595.00 | |

180.3522.0

Décompte final exercice 2017 (insuffisance de couverture)

fr. 30'940.30

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|-----------------------------------|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 645,595.00 | | 621,500.00 | | 586,112.45 | 37,837.40 |
| 180 | TRANSPORTS PUBLICS | 645,595.00 | | 621,500.00 | | 586,112.45 | 37,837.40 |
| 180.3517.0 | Part aux déficits CGN-BAM-TL-PTT | 65,632.25 | | 71,500.00 | | 64,804.20 | |
| 180.3522.0 | Décompte final exercice 2017 | 30,940.30 | | | | | |
| 180.3527.0 | Part au déficit-exploitation-TPM | 549,022.45 | | 550,000.00 | | 521,308.25 | |
| 180.4522.2 | Rétrocession pour l'exercice 2016 | | | | | | 37,837.40 |

200.3187.0 Un montant de fr. 13.- par contribuable et par année de taxation est facturé par l'Administration cantonale des impôts pour chaque élément transmis à la commune.

Ainsi que :

| | |
|-----------|--|
| 2.15 0/00 | s/personnes physiques et personnes morales (impôts facturés) |
| 6.30 0/00 | s/impôts source (impôts facturés) |
| 6.50 0/00 | s/impôt sur les chiens |

Mandat fiduciaire (perception jusqu'en 2011 et contentieux des arriérés)

210.3800.0 Attribution à la réserve « Débiteurs douteux» fr. 100'000.-

210.3909.0 Imputation interne vers le dicastère des déchets (fr. 43'915.26)

210.4003.0 C'est un impôt prélevé directement par l'employeur sur le salaire de l'employé titulaire d'un permis B.
Ainsi que les prestations de prévoyance non encaissées par les employés étrangers quittant le territoire suisse

210.4006.0 La part communale de la compensation financière est déterminée comme suit :

Masse salariale brute *valeur d'impôt par habitant *montant total de la compensation financière à répartir aux communes divisé par le montant total des masses salariales communales pondérées (en résumé plus la commune est riche moins elle reçoit)

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | FINANCES | 2,980,598.60 | 9,911,230.52 | 4,248,550.00 | 11,385,500.00 | 5,113,050.04 | 17,213,095.96 |
| 20 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 79,975.38 | | 104,000.00 | | 85,082.18 | |
| 200 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 79,975.38 | | 104,000.00 | | 85,082.18 | |
| 200.3181.0 | Frais d'imprimés & divers | 6,501.98 | | 7,000.00 | | 4,860.80 | |
| 200.3185.0 | Honoraires agents d'affaires | 4,583.30 | | 3,000.00 | | 3,395.65 | |
| 200.3185.1 | Contrôle de la fiduciaire | 11,847.00 | | 13,000.00 | | 12,744.00 | |
| 200.3187.0 | Frais de perception | 55,663.70 | | 80,000.00 | | 64,043.98 | |
| 200.3301.0 | Défalcations déchets, divers | 1,379.40 | | 1,000.00 | | 37.75 | |
| 21 | IMPOTS, TAXES ET PATENTES | 216,852.90 | 9,291,817.31 | 130,300.00 | 10,769,500.00 | 110,112.81 | 16,605,691.26 |
| 210 | IMPOTS, TAXES ET PATENTES | 216,852.90 | 9,291,817.31 | 130,300.00 | 10,769,500.00 | 110,112.81 | 16,605,691.26 |
| 210.3290.0 | Intérêts rémunérateurs | 1,872.73 | | 20,000.00 | | 5,758.32 | |
| 210.3301.0 | Défalcations des impôts | 71,064.91 | | 50,000.00 | | 55,457.45 | |
| 210.3800.0 | Attributions aux fonds de réserve | 100,000.00 | | | | | |
| 210.3909.0 | Imputation impôts déchets | 43,915.26 | | 60,300.00 | | 48,897.04 | |
| 210.4001.0 | Impôt sur le revenu | | 3,553,633.25 | | 3,600,000.00 | | 3,791,351.20 |
| 210.4001.1 | Impôt "prestation capital" | | 73,243.50 | | 100,000.00 | | 35,946.00 |
| 210.4002.0 | Impôt sur la fortune | | 574,060.39 | | 660,000.00 | | 1,055,591.62 |
| 210.4003.0 | Impôt à la source | | 495,024.20 | | 500,000.00 | | 161,641.66 |
| 210.4004.0 | Impôt sur la dépense | | 116,030.65 | | 100,000.00 | | 159,637.71 |
| 210.4006.0 | Impôt sur les frontaliers | | 294,828.35 | | 680,000.00 | | 610,323.60 |
| 210.4011.0 | Impôt sur le bénéfice net des Sociétés | | 3,447,731.80 | | 3,000,000.00 | | 9,232,932.85 |
| 210.4012.0 | Impôt sur le capital des Sociétés | | 62,859.55- | | 1,000,000.00 | | 503,859.70 |
| 210.4013.0 | Impôt complémentaire des Sociétés sur les immeubles | | 56,402.10 | | 30,000.00 | | 63,516.60 |
| 210.4020.0 | Impôt foncier | | 545,028.70 | | 550,000.00 | | 540,169.70 |
| 210.4040.0 | Droits de mutation | | 52,481.00 | | 300,000.00 | | 121,751.25 |
| 210.4050.0 | Impôt sur les successions et les donations | | 26,312.10 | | 40,000.00 | | 5,548.90 |
| 210.4061.0 | Impôt sur les chiens | | 3,840.00 | | 3,500.00 | | 3,600.00 |
| 210.4090.0 | Impôts récupérés après défalcation | | 11,994.64 | | 4,000.00 | | 30.20 |
| 210.4101.0 | Impôt sur les patentes boissons | | 2,518.35 | | 2,000.00 | | 2,777.05 |
| 210.4220.0 | Intérêts de retard | | 42,530.28 | | 50,000.00 | | 53,570.27 |
| 210.4411.0 | Impôt sur les gains immobiliers | | 59,017.55 | | 150,000.00 | | 263,442.95 |

| | | |
|-------------------|---|------------------------------|
| 220.3522.0 | <u>Détail du compte</u> : Année 2018 - Solde 2017 | fr. 1'130'400.- « 3'709.- |
| 230.3300.0 | Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil – Patrimoine financier » <u>Détail</u> : Amortissement Achat parcelle 126 – Fond Nicati-de-Luze | fr. 10'000.- |
| 230.3311.2 | Annulation du compte | |
| 230.3800.0 | Création d'une nouvelle réserve « Audrey Hepburn » | fr. 50'000.- |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 2,623,770.32 | 619,413.21 | 1,536,250.00 | 616,000.00 | 3,704,433.05 | 490,482.70 |
| 220 | SERVICE FINANCIER | 2,623,770.32 | 619,413.21 | 1,536,250.00 | 616,000.00 | 3,704,433.05 | 490,482.70 |
| 220.3181.0 | Frais CCP | 946.93 | | 2,000.00 | | 1,076.00 | |
| 220.3183.0 | Frais bancaires | 3,167.30 | | 3,000.00 | | 3,272.17 | |
| 220.3220.0 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 12,829.09 | | 50,250.00 | | 14,328.88 | |
| 220.3510.0 | Fonds de péréquation directe | 1,480,136.00 | | 1,481,000.00 | | 1,997,556.00 | |
| 220.3522.0 | Provision pour l'année en cours | 1,126,691.00 | | | | 1,688,200.00 | |
| 220.4220.0 | Revenu des capitaux du patrimoine financier | | 23,413.21 | | 20,000.00 | | 22,197.70 |
| 220.4522.0 | Fonds de péréquation directe | | 494,000.00 | | 494,000.00 | | 395,300.00 |
| 220.4522.1 | Plafonnement des dépenses thématiques | | 102,000.00 | | 102,000.00 | | 70,000.00 |
| 220.4522.3 | Péréquation 2016 (décompte final) | | | | | | 2,985.00 |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES | 60,000.00 | | 2,478,000.00 | | 1,213,422.00 | 116,922.00 |
| 230 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES | 60,000.00 | | 2,478,000.00 | | 1,213,422.00 | 116,922.00 |
| 230.3300.0 | Amortissements du patrimoine financier | 10,000.00 | | 78,000.00 | | 10,000.00 | |
| 230.3310.2 | Prélèv. rés. Immeuble (Aménag. UAPE 2ème étage) | | | | | 100,000.00 | |
| 230.3311.1 | Amortissement "Village solidaire" | | | | | 16,922.00 | |
| 230.3311.2 | Amortissement "Etude projet bâtiments village" | | | 100,000.00 | | | |
| 230.3321.0 | Amortissements extraordinaires | | | | | 86,500.00 | |
| 230.3800.0 | Attributions aux fonds de réserve | 50,000.00 | | 2,300,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 230.4800.0 | Prélèvement s/fonds de réserve | | | | | | 116,922.00 |

| | |
|--|--|
| 351.3141.01 | Annulation du compte |
| 351.3141.1 | Installation d'un monte-charge et remplacement de la clôture |
| 351.3141.6 | Remise en état suite à une effraction et travaux de peinture Achat de nouvelles chaises |
| 351.3141.7 | Annulation du compte |
| 351.3310.0 351.3310.1 | Annulation du compte (amortissements terminés en 2017) |
| 351.3310.2 | Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil » |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 339,626.31 | 189,847.35 | 352,700.00 | 284,150.00 | 418,425.65 | 161,506.30 |
| 31 | TERRAINS | 5,843.43 | 75,580.00 | 7,500.00 | 75,550.00 | 8,456.50 | 75,550.00 |
| 310 | TERRAINS | 5,843.43 | 75,580.00 | 7,500.00 | 75,550.00 | 8,456.50 | 75,550.00 |
| 310.3140.0 | Frais déchets s/domaine public | 5,843.43 | | 7,500.00 | | 8,456.50 | |
| 310.4232.0 | Location "jardins" | | 130.00 | | 100.00 | | 100.00 |
| 310.4232.1 | Rente droit de superficie"Cité-Derrière" | | 75,450.00 | | 75,450.00 | | 75,450.00 |
| 32 | FORETS | 27,501.08 | 16,267.15 | 24,000.00 | 17,100.00 | 35,621.20 | 19,038.80 |
| 320 | FORETS | 27,501.08 | 16,267.15 | 24,000.00 | 17,100.00 | 35,621.20 | 19,038.80 |
| 320.3520.0 | Participation aux frais du garde-forestier | 26,101.08 | | 22,000.00 | | 33,721.20 | |
| 320.3653.0 | Livraison gratuite (bois de feu) | 1,400.00 | | 2,000.00 | | 1,900.00 | |
| 320.4355.0 | Vente de bois | | 15,767.15 | | 16,000.00 | | 15,646.10 |
| 320.4361.0 | Remboursement de tiers | | | | | | 767.70 |
| 320.4512.0 | Subventions cantonales | | 500.00 | | 1,100.00 | | 2,625.00 |
| 35 | BATIMENTS | 306,281.80 | 98,000.20 | 321,200.00 | 191,500.00 | 374,347.95 | 66,917.50 |
| 351 | BATIMENTS COMMUNAUX/MAISON BLANCHE/REFUGE | 146,421.35 | 65,409.00 | 153,800.00 | 161,900.00 | 233,672.30 | 34,135.00 |
| 351.3011.1 | Traitement des concierges | 8,666.50 | | 10,000.00 | | 9,961.50 | |
| 351.3120.0 | Bâtiments communaux "Electricité, chauffage" | 16,311.15 | | 14,000.00 | | 16,486.25 | |
| 351.3141.0 | Bâtiments communaux "Entretien" | 14,962.00 | | 40,000.00 | | 60,408.15 | |
| 351.3141.01 | Entretien nouveaux bâtiments au village | | | 10,000.00 | | | |
| 351.3141.1 | Maison-Blanche "Entretien" | 54,451.55 | | 35,000.00 | | 74,510.10 | |
| 351.3141.2 | Refuge "Entretien" | 3,551.25 | | 5,000.00 | | 2,449.70 | |
| 351.3141.3 | Local de la Voirie "Entretien & Electricité" | 5,877.20 | | 6,000.00 | | 5,988.15 | |
| 351.3141.4 | Pavillon "Entretien" | 5,192.75 | | 5,000.00 | | 4,566.20 | |
| 351.3141.5 | Hangar "Entretien & Electricité" | 141.60 | | 700.00 | | 143.70 | |
| 351.3141.6 | Buvette du foot "Entretien & Electricité" | 13,267.35 | | 8,000.00 | | 9,034.65 | |
| 351.3141.7 | Salle conférence (Collège), entretien | | | 100.00 | | | |
| 351.3310.0 | Amortissement réfection du pavillon | | | 10,000.00 | | 10,000.00 | |
| 351.3310.1 | Amortissement chauffage Maison de commune | | | | | 16,000.00 | |
| 351.3310.2 | Amortissement Aménag. UAPE 2ème étage | 24,000.00 | | 10,000.00 | | 24,123.90 | |
| 351.4231.0 | Locations diverses nouveaux bâtiments au village | | | | 100,000.00 | | |

351.4231.0

Annulation du compte

351.4361.0

Rembt de notre assurance pour l'effraction du 17.07.18 à la Buvette

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--------------------------------|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 351.4231.1 | Loyers Maison-Blanche (garage) | | 1,200.00 | | 1,200.00 | | 1,200.00 |
| 351.4231.2 | Locations Refuge | | 3,110.00 | | 3,000.00 | | 2,850.00 |
| 351.4231.3 | Locations Pavillon | | 2,750.00 | | 1,000.00 | | 1,075.00 |
| 351.4231.4 | Locations Ancienne-Poste | | 500.00 | | 200.00 | | 650.00 |
| 351.4361.0 | Remboursement de tiers | | 1,849.00 | | 500.00 | | 360.00 |
| 351.4909.0 | Loyer de l' U A P E | | 56,000.00 | | 56,000.00 | | 28,000.00 |

| | |
|-------------------|--|
| 352.3186.0 | Nouveau compte |
| 352.3310.0 | Annulation du compte (amortissement terminé en 2017) |
| 352.4361.0 | Rembt de diverses personnes pour des dégâts lors des locations |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 352 | SALLE POLYVALENTE | 130,207.20 | 32,591.20 | 145,000.00 | 29,600.00 | 115,832.50 | 28,782.50 |
| 352.3011.0 | Traitement du concierge | 25,675.55 | | 26,000.00 | | 23,871.25 | |
| 352.3120.0 | Electricité, chauffage | 33,806.55 | | 37,000.00 | | 29,604.50 | |
| 352.3141.0 | Entretien | 34,414.20 | | 35,000.00 | | 50,356.75 | |
| 352.3185.0 | Honoraires, études | 28,015.00 | | 35,000.00 | | | |
| 352.3186.0 | Primes d'assurances | 8,295.90 | | | | | |
| 352.3310.0 | Amortissement réfection salle polyvalente | | | 12,000.00 | | 12,000.00 | |
| 352.4231.0 | Loyers concierge | | 9,600.00 | | 9,600.00 | | 9,600.00 |
| 352.4271.0 | Locations de la salle | | 18,200.00 | | 20,000.00 | | 18,625.00 |
| 352.4361.0 | Remboursement de tiers | | 4,791.20 | | | | 557.50 |
| 353 | JARDIN D'ENFANTS | 29,653.25 | | 22,400.00 | | 24,843.15 | 4,000.00 |
| 353.3011.0 | Traitement du concierge | 2,631.60 | | 2,500.00 | | 2,535.85 | |
| 353.3141.0 | Entretien & électricité | 114.95 | | 300.00 | | 107.30 | |
| 353.3161.0 | Loyers | 18,906.70 | | 19,600.00 | | 19,200.00 | |
| 353.3653.0 | Soutien financier 2017-2018 | 8,000.00 | | | | 3,000.00 | |
| 353.4231.0 | Part. loyers "L'éléphant bleu" | | | | | | 4,000.00 |

| | | | |
|-------------------|---|--------------|---------------|
| 420.3182.0 | <u>Détail du compte :</u> | | |
| | - Frais annuels | fr. 2'518.- | |
| | - Frais du transfert des données geocommunes dans le portail CartoJuraLéman | | fr. 4'652.10 |
| 420.3185.2 | Honoraires pour les divers recours en 2018 (nouveau compte) Les frais de recours sont comptés dans le budget 2018 et ont été comptabilisés en 2017 sous « 420.3185.0 et 420.3185.1 » | | fr. 15'941.20 |
| 420.3653.1 | Participation par habitant (fr. 8.30) | | |
| 420.3656.0 | « « « « (fr. 9.6788) | | |
| 430.3114.1 | Fourniture et pose d'une armoire électrique sur la Place Audrey Hepburn | | fr. 22'442.40 |
| 430.3115.0 | Pour le Goupil (septembre-décembre) | fr. 4'109.80 | |
| | Pour l'Iveco (novembre-décembre) | fr. 2'834.70 | |
| 430.3115.1 | Achat d'un Partner Tepee My | fr. 9'790.- | |
| 430.3310.0 | Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil » | | |
| 430.3800.0 | Attribution sur la réserve « véhicule » | | fr. 15'000.-- |
| 430.4359.0 | Vente de notre ancien véhicule « Iveco » | | fr. 10'000.- |
| 430.4361.0 | Rembt de diverses assurances (sinistres déclarés) | | fr. 10'411.- |
| 430.4659.0 | Contribution fédérale pour le projet d'agglomération Lausanne-Morges (PALM) « Réaménagement ch. du Saux » | | fr. 42'837.- |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 1,476,432.69 | 884,674.68 | 2,499,900.00 | 769,300.00 | 1,338,679.66 | 743,210.49 |
| 42 | URBANISME | 210,172.04 | 17,604.30 | 194,000.00 | 10,000.00 | 190,172.45 | 4,307.20 |
| 420 | URBANISME | 210,172.04 | 17,604.30 | 194,000.00 | 10,000.00 | 190,172.45 | 4,307.20 |
| 420.3003.0 | Commission consultative d'urbanisme | 4,725.00 | | 5,000.00 | | | |
| 420.3180.0 | Frais d'enquêtes | 4,493.40 | | 10,000.00 | | 3,706.60 | |
| 420.3182.0 | Maintenance CartoJuraLéman | 7,170.10 | | 3,500.00 | | 6,320.00 | |
| 420.3185.0 | Frais d'études | 56,331.19 | | 80,000.00 | | 64,765.20 | |
| 420.3185.1 | Honoraires, architectes et urbanistes | 87,831.30 | | 60,000.00 | | 82,719.40 | |
| 420.3185.2 | Honoraires, conseils juridiques | 15,941.20 | | | | | |
| 420.3653.1 | Participation à l'ARCAM | 15,628.90 | | 15,500.00 | | 15,479.50 | |
| 420.3656.0 | Région Morges Frais de fonctionnement | 18,050.95 | | 20,000.00 | | 17,181.75 | |
| 420.4311.0 | Emoluments (Permis de construire, d'habiter) | | 16,401.45 | | 10,000.00 | | 3,136.70 |
| 420.4361.0 | Remboursement de tiers | | 1,202.85 | | | | 1,170.50 |
| 43 | ROUTES-VOIRIE-VEHICULES | 408,073.20 | 63,248.00 | 1,486,100.00 | 1,000.00 | 361,795.64 | 8,593.30 |
| 430 | ROUTES-VOIRIE-VEHICULES | 408,073.20 | 63,248.00 | 1,486,100.00 | 1,000.00 | 361,795.64 | 8,593.30 |
| 430.3114.0 | Achat de machines, matériel et outillage | 12,304.55 | | 10,000.00 | | 6,359.45 | |
| 430.3114.1 | Armoire électrique (fourniture et pose) | 22,442.40 | | | | | |
| 430.3115.0 | Achat de véhicules (leasing) | 6,944.50 | | 17,000.00 | | | |
| 430.3115.1 | Achat occasion Partner Tepee My | 9,790.00 | | | | | |
| 430.3119.0 | Taxes & Primes s/véhicules | 6,679.35 | | 6,000.00 | | 5,079.70 | |
| 430.3120.0 | Consommation électricité | 21,167.70 | | 36,000.00 | | 28,148.20 | |
| 430.3136.0 | Carburant | 4,871.90 | | 5,000.00 | | 3,873.15 | |
| 430.3136.1 | Entretien et fournitures pour véhicules & divers | 8,676.45 | | 20,000.00 | | 25,653.74 | |
| 430.3142.0 | Entretien du réseau routier & de la signalisation | 88,909.60 | | 1,070,000.00 | | 41,099.15 | |
| 430.3142.1 | Entretien de l'éclairage public | 13,992.35 | | 10,000.00 | | 6,738.85 | |
| 430.3185.0 | Frais de sous-traitance à des tiers | 43,863.70 | | 45,000.00 | | 43,332.80 | |
| 430.3185.1 | Honoraires, études préliminaires | 14,848.95 | | 90,000.00 | | 38,831.40 | |
| 430.3310.0 | Amortissements routiers | 120,000.00 | | 142,100.00 | | 129,500.00 | |
| 430.3656.0 | Région Morges participation aux chantiers routiers | 18,581.75 | | 20,000.00 | | 18,179.20 | |
| 430.3800.0 | Attribution réserve "véhicules" | 15,000.00 | | 15,000.00 | | 15,000.00 | |
| 430.4359.0 | Vente ancien véhicule de la voirie | | 10,000.00 | | | | |
| 430.4361.0 | Remboursement de tiers | | 10,411.00 | | 1,000.00 | | 8,593.30 |
| 430.4659.0 | Contribution fédérale PALM | | 42,837.00 | | | | |

440.3145.0

Pose d'une table de ping-pong près de la buvette du football

440.3310.0

Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil »

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 44 | PLACE DE SPORTS-PARCS-CIMETIERE | 65,365.07 | 11,000.00 | 63,000.00 | 1,500.00 | 57,901.58 | 1,500.00 |
| 440 | PLACE DE SPORTS-PARCS-CIMETIERE | 65,365.07 | 11,000.00 | 63,000.00 | 1,500.00 | 57,901.58 | 1,500.00 |
| 440.3145.0 | Entretien des parcs, place de sport et du cimetière | 52,936.02 | | 50,000.00 | | 46,591.53 | |
| 440.3145.1 | Frais élimination déchets verts | 8,829.05 | | 8,000.00 | | 6,899.10 | |
| 440.3310.0 | Amortissement Rénovation terrain-piste de course | 3,600.00 | | 5,000.00 | | 4,410.95 | |
| 440.4518.0 | Concessions | | 11,000.00 | | 1,500.00 | | 1,500.00 |

| | |
|-------------------|--|
| 450.3190.0 | Tva s/Imputation interne |
| 450.3310.0 | Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil » |
| 450.4354.3 | Nouveau compte |
| 450.4909.0 | Virement interne de fr. 43'915.26 du dicastère des impôts (env. 20%) |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 222,022.93 | 222,022.93 | 236,800.00 | 236,800.00 | 222,284.69 | 222,284.69 |
| 450 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 222,022.93 | 222,022.93 | 236,800.00 | 236,800.00 | 222,284.69 | 222,284.69 |
| 450.3137.0 | Achats "sacs" | 1,571.38 | | 2,000.00 | | 1,287.29 | |
| 450.3151.0 | Entretien des Moloks | 6,401.02 | | 9,000.00 | | 7,431.95 | |
| 450.3185.0 | Frais d'information aux habitants (Valorsa SA) | 2,824.50 | | 3,200.00 | | 2,797.50 | |
| 450.3188.0 | Ramassage des ordures ménagères | 28,091.00 | | 30,000.00 | | 27,610.40 | |
| 450.3188.01 | Elimination des ordures ménagères | 34,782.01 | | 36,000.00 | | 32,535.80 | |
| 450.3188.1 | Ramassage et transport déchets verts | 53,407.45 | | 60,000.00 | | 54,141.60 | |
| 450.3188.2 | Ramassage et transport du verre | 3,825.30 | | 4,000.00 | | 4,027.50 | |
| 450.3188.3 | Ramassage et transport du papier | 19,200.00 | | 20,000.00 | | 19,200.00 | |
| 450.3188.4 | Ramassage et transport déchets spéciaux (DSM) | 2,766.40 | | 3,000.00 | | 2,642.90 | |
| 450.3190.0 | Tva s/Imputation interne (redip) | 3,131.50 | | | | 6,818.75 | |
| 450.3310.0 | Amortissement éco-points | 14,000.00 | | 14,000.00 | | 14,000.00 | |
| 450.3524.0 | Incinération des déchets carnés | 64.95 | | 100.00 | | 9.30 | |
| 450.3526.0 | Participation déchetterie Morges | 51,340.30 | | 54,000.00 | | 49,200.90 | |
| 450.3526.1 | Frais de gestion Valorsa SA | 617.12 | | 1,500.00 | | 580.80 | |
| 450.4341.0 | Taxe forfaitaire pour les déchets | | 101,000.30 | | 100,000.00 | | 97,585.00 |
| 450.4341.1 | Rétrocession "taxe au sac" | | 60,706.98 | | 60,000.00 | | 60,963.35 |
| 450.4353.0 | Ventes "sacs" | | 501.30 | | 2,000.00 | | 1,150.10 |
| 450.4354.0 | Rétrocession sur le verre | | 5,942.30 | | 8,000.00 | | 5,905.00 |
| 450.4354.1 | Rétrocession sur le papier | | 2,821.04 | | 3,000.00 | | 4,450.60 |
| 450.4354.3 | Rétrocession sur la collecte de vêtements | | 4,070.15 | | | | |
| 450.4356.0 | Locations bennes & divers | | 3,065.60 | | 2,500.00 | | 3,276.00 |
| 450.4361.0 | Remboursement de tiers | | | | 1,000.00 | | 57.60 |
| 450.4909.0 | Imputation interne impôts | | 43,915.26 | | 60,300.00 | | 48,897.04 |

| | | |
|------------|--|--|
| 460.3310.0 | Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil » | |
| 460.3526.0 | Participation ERM Frais d'entretien des stations (Strels) Campagne de faucardage | fr. 222'408.- « 18'442.20 « 600.-- |
| 460.3811.0 | Attribution obligatoire | |
| 460.4341.0 | Nouveau quartier « Pré-Dessous » | |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 46 | EGOUTS ET EPURATION | 570,799.45 | 570,799.45 | 520,000.00 | 520,000.00 | 506,525.30 | 506,525.30 |
| 460 | EGOUTS ET EPURATION | 570,799.45 | 570,799.45 | 520,000.00 | 520,000.00 | 506,525.30 | 506,525.30 |
| 460.3144.0 | Entretien canalisations d'égouts | 52,533.90 | | 100,000.00 | | 47,471.55 | |
| 460.3180.1 | Contrôle des citernes | 1,026.00 | | 1,500.00 | | 1,048.00 | |
| 460.3185.0 | Honoraires ingénieurs, études | 1,026.50 | | 5,000.00 | | 4,265.25 | |
| 460.3187.0 | Frais de perception des taxes | 4,780.00 | | 4,700.00 | | 4,600.00 | |
| 460.3310.0 | Amortissement Coll. Ch. du Saux | 20,000.00 | | 20,000.00 | | 20,000.00 | |
| 460.3526.0 | Participation à l'ERM | 241,450.20 | | 294,000.00 | | 429,140.50 | |
| 460.3811.0 | Attr. au financement Epuration des eaux | 249,982.85 | | 94,800.00 | | | |
| 460.4341.0 | Taxe d'introduction à l'égout | | 93,188.30 | | 50,000.00 | | 39,710.55 |
| 460.4342.0 | Taxes annuelles d'entretien des égouts et épuration des eaux | | 477,611.15 | | 470,000.00 | | 458,741.05 |
| 460.4811.0 | Prélèvement s/fonds de réserve | | | | | | 8,073.70 |

Voir les explications sur l'UAPE dans le rapport de gestion en page 14

500.3522.1

Décompte final 2018 UAPE Drôle de Frimousse

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1,676,805.55 | 909,892.00 | 1,567,513.45 | 743,313.45 | 1,468,083.15 | 733,979.63 |
| 50 | U A P E (UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS) | 632,398.70 | 632,398.70 | 488,313.45 | 488,313.45 | 439,953.35 | 448,797.65 |
| 500 | U A P E (UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS) | 632,398.70 | 632,398.70 | 488,313.45 | 488,313.45 | 439,953.35 | 448,797.65 |
| 500.3011.0 | Direction administrative | 6,161.25 | | 8,000.00 | | 9,808.25 | |
| 500.3011.1 | Traitements direction pédagogique | 82,014.75 | | 77,012.00 | | 74,175.85 | |
| 500.3011.2 | Traitements personnel éducatif (SecII) | 97,996.35 | | 137,255.95 | | 91,537.95 | |
| 500.3011.20 | Traitements personnel éducatif(Tertiaire) | 39,890.00 | | | | 9,362.75 | |
| 500.3011.21 | Traitements personnel éducatif (Auxiliaire) | 30,511.80 | | | | 5,233.20 | |
| 500.3011.22 | Traitements Apprenantes | 7,011.75 | | | | 1,350.00 | |
| 500.3011.3 | Traitements de la femme de ménage | 26,679.75 | | 22,303.20 | | 12,783.45 | |
| 500.3011.4 | Traitements Intendance | 18,935.55 | | 8,875.20 | | 13,724.35 | |
| 500.3030.0 | AVS et allocations familiales | 26,713.00 | | 23,627.10 | | 19,449.80 | |
| 500.3040.0 | Caisse de pensions CIP | 24,364.60 | | 9,000.00 | | 12,517.10 | |
| 500.3050.0 | Assurances de personnes | 12,184.80 | | 4,200.00 | | 6,641.15 | |
| 500.3091.0 | Formation continue | 8,532.20 | | 5,000.00 | | 300.00 | |
| 500.3101.0 | Imprimés et fournitures de bureau | 974.30 | | 2,000.00 | | 543.05 | |
| 500.3102.0 | Annonces journaux | | | 200.00 | | 1,171.30 | |
| 500.3113.0 | Achat mobilier non-éducatif | 1,518.60 | | 9,000.00 | | 16,951.20 | |
| 500.3116.0 | Achat matériel éducatif | 2,863.30 | | 7,600.00 | | 2,495.15 | |
| 500.3123.0 | Electricité | 1,559.60 | | 400.00 | | 709.35 | |
| 500.3124.0 | Chauffage | 4,526.00 | | 2,500.00 | | 3,980.65 | |
| 500.3131.0 | Repas, goûters, déjeuners | 60,419.10 | | 60,000.00 | | 44,464.30 | |
| 500.3132.0 | Achat produits soins + hygiène | 809.55 | | 2,000.00 | | 178.45 | |
| 500.3141.0 | Entretien des locaux | 6,324.15 | | 5,000.00 | | 4,135.65 | |
| 500.3181.0 | Affranchissements | 60.00 | | 100.00 | | 35.00 | |
| 500.3182.0 | Téléphones et internet | 2,190.30 | | 1,000.00 | | 1,913.15 | |
| 500.3183.0 | Frais bancaires | 120.00 | | 240.00 | | 102.00 | |
| 500.3185.0 | Honoraires et prestations de service | 8,377.60 | | 5,000.00 | | 4,920.00 | |
| 500.3199.0 | Frais divers | 1,817.25 | | 2,000.00 | | 2,152.30 | |
| 500.3522.0 | Participation administrative AJEMA | 34,080.00 | | 40,000.00 | | 25,560.00 | |
| 500.3522.1 | Provision pour année en cours | 69,763.15 | | | | 45,757.95 | |
| 500.3909.0 | Loyer | 56,000.00 | | 56,000.00 | | 28,000.00 | |
| 500.4339.0 | Participations des parents | | 319,912.15 | | 253,571.43 | | 226,338.35 |
| 500.4522.0 | Décompte définitif Réseau AJEMA 2016 | | | | | | 8,844.30 |

500.4659.20

Nouveau compte « pour des aides reçues concernant les années antérieures »

500.4659.3

Annulation du compte

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|------------------------------------|--------------|------------|-------------|-----------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 500.4659.0 | Produits subsides AJEMA | | 169,542.70 | | 95,674.28 | | 138,088.00 |
| 500.4659.1 | Subventions ordinaires OFAS FAJE | | 67,536.00 | | 59,067.74 | | 30,547.00 |
| 500.4659.2 | Aide au démarrage OFAS | | 33,741.05 | | 10,000.00 | | 20,500.00 |
| 500.4659.20 | Aide au démarrage OFAS (2016-2017) | | 41,666.80 | | | | |
| 500.4659.3 | Aide au démarrage FAJE | | | | 70,000.00 | | 24,480.00 |

| | |
|-------------------|--|
| 510.3186.0 | Nouveau compte |
| 510.3310.0 | Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil » |
| 510.3522.0 | Nombre en primaire (1-6P) : 114 élèves |
| 520.3522.0 | Nombre en secondaire (7-8P / 9-11S) : 110 élèves |
| 540.3522.0 | Participation par habitant (fr. 1.72) |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 547,269.75 | 277,493.30 | 564,000.00 | 255,000.00 | 547,557.75 | 285,181.98 |
| 510 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 547,269.75 | 277,493.30 | 564,000.00 | 255,000.00 | 547,557.75 | 285,181.98 |
| 510.3011.0 | Traitement du concierge | 15,258.90 | | 13,000.00 | | 18,385.25 | |
| 510.3011.1 | Frais des grands-nettoyages | 8,925.15 | | 8,500.00 | | 8,950.00 | |
| 510.3112.0 | Achat de mobilier, divers | | | 1,000.00 | | | |
| 510.3120.0 | Collège "Electricité, chauffage" | 9,226.95 | | 11,000.00 | | 8,547.00 | |
| 510.3141.0 | Collège "Entretien" | 11,891.70 | | 20,000.00 | | 11,107.80 | |
| 510.3186.0 | Primes d'assurances | 1,667.55 | | | | | |
| 510.3310.0 | Amortissement rénovations collège | 40,000.00 | | 40,000.00 | | 40,000.00 | |
| 510.3522.0 | Part. aux frais de l'ASIME | 449,899.50 | | 458,500.00 | | 450,767.70 | |
| 510.3662.0 | Part. transports aux élèves (1-8ème année) | 10,400.00 | | 12,000.00 | | 9,800.00 | |
| 510.4522.0 | Rétribution de l'ASIME (Frais Bâtiments) | | 254,697.00 | | 255,000.00 | | 254,697.00 |
| 510.4522.4 | Décompte de l'ASIME (Solde 2016) | | | | | | 30,484.98 |
| 510.4522.5 | Décompte de l'ASIME (Solde 2017) | | 22,796.30 | | | | |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 455,291.50 | | 469,800.00 | | 436,397.30 | |
| 520 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 455,291.50 | | 469,800.00 | | 436,397.30 | |
| 520.3522.0 | Part. aux frais de l'ASIME | 434,113.50 | | 446,500.00 | | 414,545.30 | |
| 520.3662.0 | Transports d'élèves (9-11ème année) | 21,178.00 | | 23,300.00 | | 21,852.00 | |
| 54 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 2,552.10 | | 3,200.00 | | 2,700.00 | |
| 540 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 2,552.10 | | 3,200.00 | | 2,700.00 | |
| 540.3522.0 | Part. orientation profess. | 2,552.10 | | 3,200.00 | | 2,700.00 | |
| 58 | TEMPLES ET CULTES | 39,293.50 | | 42,200.00 | | 41,474.75 | |
| 580 | TEMPLES ET CULTES | 39,293.50 | | 42,200.00 | | 41,474.75 | |
| 580.3011.0 | Traitement du concierge | 402.70 | | 500.00 | | 398.25 | |
| 580.3012.0 | Organiste | 1,320.00 | | 1,700.00 | | 1,680.00 | |
| 580.3123.0 | Chauffage, électricité | 659.30 | | 500.00 | | 664.60 | |
| 580.3141.0 | Entretien | 1,611.05 | | 2,000.00 | | 2,700.15 | |
| 580.3652.0 | Part. Paroisse catholique & protestante | 35,300.45 | | 37,500.00 | | 36,031.75 | |

| | | |
|-------------------|---|------------------------------|
| | Participation par habitant (fr. 120.86) | |
| 600.3521.0 | <u>Détail du compte</u> : Acomptes versés en 2018 - Solde 2018 en notre faveur | fr. 274'400.— « 40'775.40 |
| 600.3522.0 | <u>Détail du compte</u> : Provision 2018 - Solde 2017 | fr. 66'400.-- « 17'875.-- |
| | Participation par habitant (fr. 33.50) | |
| 650.3521.0 | <u>Détail du compte</u> : Acomptes versés en 2018 - Solde 2018 en notre faveur | fr. 67'720.— « 1'421.20 |
| | Participation par habitant (fr. 19.81) | |
| 660.3521.0 | <u>Détail du compte</u> : Acomptes versés en 2018 - Solde 2018 en notre faveur | fr. 38'885.— « 598.50 |
| 660.4800.0 | Décision négative du service de la protection civile (site de Gollion) | |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | POLICE | 507,177.90 | 11,067.80 | 499,640.00 | 47,920.00 | 580,518.42 | 77,470.55 |
| 60 | ADMINISTRATION POLICE | 400,167.60 | 8,205.00 | 393,000.00 | 9,000.00 | 488,314.52 | 47,015.00 |
| 600 | ADMINISTRATION POLICE | 400,167.60 | 8,205.00 | 393,000.00 | 9,000.00 | 488,314.52 | 47,015.00 |
| 600.3521.0 | Part. Police région Morges | 233,624.60 | | 274,400.00 | | 202,258.52 | |
| 600.3521.1 | Part. aux tâches contractuelles | 15,520.00 | | 16,100.00 | | 25,024.00 | |
| 600.3521.2 | Part. à la réforme policière (Polcant) | 102,498.00 | | 102,500.00 | | 144,232.00 | |
| 600.3522.0 | Provision pour l'année en cours | 48,525.00 | | | | 116,800.00 | |
| 600.4370.0 | Amendes & Emoluments police | | 8,205.00 | | 9,000.00 | | 10,040.00 |
| 600.4522.0 | Décompte final 2016 "Réforme policière" | | | | | | 36,975.00 |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 66,298.80 | 2,862.80 | 67,720.00 | | 61,748.35 | |
| 650 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 66,298.80 | 2,862.80 | 67,720.00 | | 61,748.35 | |
| 650.3521.0 | Charges d'exploitation du SIS Morget | 66,298.80 | | 67,720.00 | | 61,748.35 | |
| 650.4522.0 | Décompte final 2017 | | 2,862.80 | | | | |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 40,711.50 | | 38,920.00 | 38,920.00 | 30,455.55 | 30,455.55 |
| 660 | PROTECTION CIVILE | 40,711.50 | | 38,920.00 | 38,920.00 | 30,455.55 | 30,455.55 |
| 660.3521.0 | Participation ORPC Morges | 38,286.50 | | 38,920.00 | | 30,455.55 | |
| 660.3522.0 | Décompte final 2017 | 2,425.00 | | | | | |
| 660.4800.0 | Prélèvement sur fonds de réserve | | | | 38,920.00 | | 30,455.55 |

| | | |
|-------------------|---|--------------|
| 710.3515.0 | Frais d'hébergement et de stockage des meubles lors d'une expulsion | fr. 8'758.75 |
| | Fond. Accueil de jour des enfants (5.- par habitant) | « 9'415.-- |
| | La Vie d'Ici (275 habitants âgés de plus de 65ans à fr. 15.-) | « 4'125.-- |
| | Divers | « 1'935.55 |
| 710.3653.1 | Participation par habitant (fr. 2.50) | |
| 710.3653.2 | « « « « (fr. 2.40) | |
| 710.4522.2 | Décompte final 2017 – Solde en notre faveur | fr. 2'516.90 |
| 711.3515.0 | Ouverture d'une nouvelle cantine à Lully | |
| | Déficit 2017 | fr. 3'094.65 |
| | Déficit 2018 | « 6'308.-- |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|---------------------|-----------------|---------------------|---------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3,306,046.79 | 2,516.90 | 2,382,750.00 | | 8,368,781.26 | 42,555.20 |
| 71 | SERVICE SOCIAL COMMUNAL & REGIONAL | 564,534.79 | 2,516.90 | 554,750.00 | | 465,437.26 | 33,117.20 |
| 710 | SERVICE SOCIAL COMMUNAL & REGIONAL | 555,132.14 | 2,516.90 | 554,750.00 | | 465,437.26 | 33,117.20 |
| 710.3185.1 | Frais sacs poubelles (enfants moins 3 ans) | 2,592.24 | | 3,000.00 | | 4,305.96 | |
| 710.3515.0 | Participations RI & FAJE & diverses | 24,234.30 | | 20,000.00 | | 23,386.45 | |
| 710.3515.1 | Participation Réseau AJEMA (ARASMAC) | 461,260.00 | | 462,000.00 | | 371,280.00 | |
| 710.3521.0 | Participation Agence AVS-Morges | 46,684.00 | | 47,500.00 | | 44,760.00 | |
| 710.3653.1 | Espace Prévention Morges | 4,707.50 | | 4,750.00 | | 4,662.50 | |
| 710.3653.2 | Entrée de secours | 4,519.20 | | 4,500.00 | | 4,476.00 | |
| 710.3663.0 | Sortie et Noël des aînés | 5,399.80 | | 7,000.00 | | 6,841.35 | |
| 710.3665.0 | Exonérations de la taxe déchets | 5,735.10 | | 6,000.00 | | 5,725.00 | |
| 710.4361.0 | Remboursement de tiers | | | | | | 300.00 |
| 710.4522.1 | Décompte de l'ARASMAC (solde 2016) | | | | | | 32,817.20 |
| 710.4522.2 | Décompte de l'ARASMAC (solde 2017) | | 2,516.90 | | | | |
| 711 | CANTINE SCOLAIRE | 9,402.65 | | | | | |
| 711.3515.0 | Participation à la cantine de Lully | 9,402.65 | | | | | |

| | | |
|-------------------|---|--------------------------------|
| 720.3515.1 | Les recettes aléatoires sont un remboursement partiel : - de l'impôt sur les frontaliers (30 %) - des droits de mutations (50%) - des gains immobiliers (50%) - de l'impôt sur les successions et donations (50%) | |
| 720.3522.0 | <u>Détail du compte</u> : Année 2018 - Solde 2017 | fr. 1'094'400.— « 168'044.— |
| 730.3654.0 | Participation par habitant (94.-) | |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|---------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE | 2,566,202.00 | | 1,640,000.00 | | 7,730,829.00 | 9,438.00 |
| 720 | PREVOYANCE SOCIALE | 2,566,202.00 | | 1,640,000.00 | | 7,730,829.00 | 9,438.00 |
| 720.3515.0 | Prest.compl.AVS/AI/AFA & Prévoy. & Protection de la Jeunesse | 1,189,846.00 | | 1,190,000.00 | | 1,860,929.00 | |
| 720.3515.1 | Participation aux recettes aléatoires | 450,000.00 | | 450,000.00 | | 325,000.00 | |
| 720.3522.0 | Provision pour l'année en cours | 926,356.00 | | | | 5,544,900.00 | |
| 720.4522.3 | Facture sociale 2016 (décompte final) | | | | | | 9,438.00 |
| 73 | SANTE PUBLIQUE | 175,310.00 | | 188,000.00 | | 172,515.00 | |
| 730 | SANTE PUBLIQUE | 175,310.00 | | 188,000.00 | | 172,515.00 | |
| 730.3654.0 | Contribution à l'AVASAD (Ass. aide et soins domicile) | 175,310.00 | | 188,000.00 | | 172,515.00 | |

| | | |
|-------------------|---|---------------|
| 820.3310.0 | Selon tableau annexé « Etat des crédits votés par le conseil » | |
| 820.3527.0 | Voir détail dans le rapport de gestion à la page 11 | |
| 820.3800.0 | Création d'un nouveau fond « Encouragement mesures énergétiques » | fr. 21'955.95 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 74,984.85 | 144,780.55 | 73,400.00 | 146,000.00 | 90,385.60 | 141,174.95 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 4,594.60 | | 2,400.00 | | 2,892.45 | 152.30 |
| 810 | SERVICE DES EAUX | 4,594.60 | | 2,400.00 | | 2,892.45 | 152.30 |
| 810.3121.0 | Achat d'eau à l'AIEB | 244.35 | | 500.00 | | 244.35 | |
| 810.3121.1 | Achat d'eau au P.G.O.K | 3,726.00 | | 1,300.00 | | 2,108.50 | |
| 810.3185.0 | Frais analyses de l'eau | 255.00 | | 200.00 | | 170.00 | |
| 810.3516.0 | Concessions | 369.25 | | 400.00 | | 369.60 | |
| 810.4361.0 | Rembt de l'AIEB "acomptes 2016" | | | | | | 152.30 |
| 82 | SERVICE ELECTRIQUE | 70,390.25 | 144,780.55 | 71,000.00 | 146,000.00 | 87,493.15 | 141,022.65 |
| 820 | SERVICE ELECTRIQUE | 70,390.25 | 144,780.55 | 71,000.00 | 146,000.00 | 87,493.15 | 141,022.65 |
| 820.3142.2 | Rempl. luminaires LED (Rte Molliau/Paderewski) | | | | | 16,605.15 | |
| 820.3310.0 | Amortissement éclairage du football | 6,000.00 | | 6,000.00 | | 6,000.00 | |
| 820.3527.0 | Part. à des mesures d'économie d'énergie | 42,434.30 | | 65,000.00 | | 64,888.00 | |
| 820.3800.0 | Attribution excédent taxe sur usage du sol | 21,955.95 | | | | | |
| 820.4111.0 | Loyers Salt Mobile SA (Antenne) | | 6,000.00 | | 6,000.00 | | 6,000.00 |
| 820.4111.1 | Loyers Swisscom SA (Antenne) | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 820.4112.0 | Taxe sur usage du sol | | 128,780.55 | | 130,000.00 | | 125,022.65 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--------|---|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1,741,847.01 | 52,025.80 | 1,773,650.00 | 44,600.00 | 1,602,016.40 | 93,586.25 |
| 10 | AUTORITES | 256,992.35 | 17,782.50 | 273,300.00 | 15,600.00 | 254,693.00 | 18,152.00 |
| 101 | CONSEIL COMMUNAL | 46,655.10 | 1,225.00 | 58,000.00 | 600.00 | 56,960.90 | 720.00 |
| 102 | MUNICIPALITE | 210,337.25 | 16,557.50 | 215,300.00 | 15,000.00 | 197,732.10 | 17,432.00 |
| 11 | ADMINISTRATION | 794,086.81 | 34,243.30 | 820,000.00 | 29,000.00 | 719,300.25 | 37,596.85 |
| 110 | PERSONNEL | 435,910.70 | | 470,000.00 | | 382,001.30 | 6,820.85 |
| 111 | CHARGES SOCIALES | 181,310.80 | 227.80 | 188,000.00 | | 150,876.80 | |
| 112 | ECONOMAT, CHANCELLERIE, SERVICES | 176,865.31 | 34,015.50 | 162,000.00 | 29,000.00 | 186,422.15 | 30,776.00 |
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | 45,172.85 | | 58,850.00 | | 41,910.70 | |
| 150 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | 45,172.85 | | 58,850.00 | | 41,910.70 | |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 645,595.00 | | 621,500.00 | | 586,112.45 | 37,837.40 |
| 180 | TRANSPORTS PUBLICS | 645,595.00 | | 621,500.00 | | 586,112.45 | 37,837.40 |
| 2 | FINANCES | 2,980,598.60 | 9,911,230.52 | 4,248,550.00 | 11,385,500.00 | 5,113,050.04 | 17,213,095.96 |
| 20 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 79,975.38 | | 104,000.00 | | 85,082.18 | |
| 200 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 79,975.38 | | 104,000.00 | | 85,082.18 | |
| 21 | IMPOTS, TAXES ET PATENTES | 216,852.90 | 9,291,817.31 | 130,300.00 | 10,769,500.00 | 110,112.81 | 16,605,691.26 |
| 210 | IMPOTS, TAXES ET PATENTES | 216,852.90 | 9,291,817.31 | 130,300.00 | 10,769,500.00 | 110,112.81 | 16,605,691.26 |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 2,623,770.32 | 619,413.21 | 1,536,250.00 | 616,000.00 | 3,704,433.05 | 490,482.70 |
| 220 | SERVICE FINANCIER | 2,623,770.32 | 619,413.21 | 1,536,250.00 | 616,000.00 | 3,704,433.05 | 490,482.70 |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES | 60,000.00 | | 2,478,000.00 | | 1,213,422.00 | 116,922.00 |
| 230 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES | 60,000.00 | | 2,478,000.00 | | 1,213,422.00 | 116,922.00 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 339,626.31 | 189,847.35 | 352,700.00 | 284,150.00 | 418,425.65 | 161,506.30 |
| 31 | TERRAINS | 5,843.43 | 75,580.00 | 7,500.00 | 75,550.00 | 8,456.50 | 75,550.00 |
| 310 | TERRAINS | 5,843.43 | 75,580.00 | 7,500.00 | 75,550.00 | 8,456.50 | 75,550.00 |
| 32 | FORETS | 27,501.08 | 16,267.15 | 24,000.00 | 17,100.00 | 35,621.20 | 19,038.80 |
| 320 | FORETS | 27,501.08 | 16,267.15 | 24,000.00 | 17,100.00 | 35,621.20 | 19,038.80 |
| 35 | BATIMENTS | 306,281.80 | 98,000.20 | 321,200.00 | 191,500.00 | 374,347.95 | 66,917.50 |
| 351 | BATIMENTS COMMUNAUX/MAISON BLANCHE/REFUGE | 146,421.35 | 65,409.00 | 153,800.00 | 161,900.00 | 233,672.30 | 34,135.00 |
| 352 | SALLE POLYVALENTE | 130,207.20 | 32,591.20 | 145,000.00 | 29,600.00 | 115,832.50 | 28,782.50 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--------|---|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 353 | JARDIN D'ENFANTS | 29,653.25 | | 22,400.00 | | 24,843.15 | 4,000.00 |
| 4 | TRAVAUX | 1,476,432.69 | 884,674.68 | 2,499,900.00 | 769,300.00 | 1,338,679.66 | 743,210.49 |
| 42 | URBANISME | 210,172.04 | 17,604.30 | 194,000.00 | 10,000.00 | 190,172.45 | 4,307.20 |
| 420 | URBANISME | 210,172.04 | 17,604.30 | 194,000.00 | 10,000.00 | 190,172.45 | 4,307.20 |
| 43 | ROUTES-VOIRIE-VEHICULES | 408,073.20 | 63,248.00 | 1,486,100.00 | 1,000.00 | 361,795.64 | 8,593.30 |
| 430 | ROUTES-VOIRIE-VEHICULES | 408,073.20 | 63,248.00 | 1,486,100.00 | 1,000.00 | 361,795.64 | 8,593.30 |
| 44 | PLACE DE | 65,365.07 | 11,000.00 | 63,000.00 | 1,500.00 | 57,901.58 | 1,500.00 |
| | SPORTS-PARCS-CIMETIERE | | | | | | |
| 440 | PLACE DE | 65,365.07 | 11,000.00 | 63,000.00 | 1,500.00 | 57,901.58 | 1,500.00 |
| | SPORTS-PARCS-CIMETIERE | | | | | | |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 222,022.93 | 222,022.93 | 236,800.00 | 236,800.00 | 222,284.69 | 222,284.69 |
| 450 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 222,022.93 | 222,022.93 | 236,800.00 | 236,800.00 | 222,284.69 | 222,284.69 |
| 46 | EGOUTS ET EPURATION | 570,799.45 | 570,799.45 | 520,000.00 | 520,000.00 | 506,525.30 | 506,525.30 |
| 460 | EGOUTS ET EPURATION | 570,799.45 | 570,799.45 | 520,000.00 | 520,000.00 | 506,525.30 | 506,525.30 |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1,676,805.55 | 909,892.00 | 1,567,513.45 | 743,313.45 | 1,468,083.15 | 733,979.63 |
| 50 | U A P E (UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS) | 632,398.70 | 632,398.70 | 488,313.45 | 488,313.45 | 439,953.35 | 448,797.65 |
| 500 | U A P E (UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS) | 632,398.70 | 632,398.70 | 488,313.45 | 488,313.45 | 439,953.35 | 448,797.65 |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 547,269.75 | 277,493.30 | 564,000.00 | 255,000.00 | 547,557.75 | 285,181.98 |
| 510 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 547,269.75 | 277,493.30 | 564,000.00 | 255,000.00 | 547,557.75 | 285,181.98 |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 455,291.50 | | 469,800.00 | | 436,397.30 | |
| 520 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 455,291.50 | | 469,800.00 | | 436,397.30 | |
| 54 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 2,552.10 | | 3,200.00 | | 2,700.00 | |
| 540 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 2,552.10 | | 3,200.00 | | 2,700.00 | |
| 58 | TEMPLES ET CULTES | 39,293.50 | | 42,200.00 | | 41,474.75 | |
| 580 | TEMPLES ET CULTES | 39,293.50 | | 42,200.00 | | 41,474.75 | |
| 6 | POLICE | 507,177.90 | 11,067.80 | 499,640.00 | 47,920.00 | 580,518.42 | 77,470.55 |
| 60 | ADMINISTRATION POLICE | 400,167.60 | 8,205.00 | 393,000.00 | 9,000.00 | 488,314.52 | 47,015.00 |
| 600 | ADMINISTRATION POLICE | 400,167.60 | 8,205.00 | 393,000.00 | 9,000.00 | 488,314.52 | 47,015.00 |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 66,298.80 | 2,862.80 | 67,720.00 | | 61,748.35 | |
| 650 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 66,298.80 | 2,862.80 | 67,720.00 | | 61,748.35 | |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 40,711.50 | | 38,920.00 | 38,920.00 | 30,455.55 | 30,455.55 |
| 660 | PROTECTION CIVILE | 40,711.50 | | 38,920.00 | 38,920.00 | 30,455.55 | 30,455.55 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3,306,046.79 | 2,516.90 | 2,382,750.00 | | 8,368,781.26 | 42,555.20 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--------|------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 71 | SERVICE SOCIAL COMMUNAL & REGIONAL | 564,534.79 | 2,516.90 | 554,750.00 | | 465,437.26 | 33,117.20 |
| 710 | SERVICE SOCIAL COMMUNAL & REGIONAL | 555,132.14 | 2,516.90 | 554,750.00 | | 465,437.26 | 33,117.20 |
| 711 | CANTINE SCOLAIRE | 9,402.65 | | | | | |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE | 2,566,202.00 | | 1,640,000.00 | | 7,730,829.00 | 9,438.00 |
| 720 | PREVOYANCE SOCIALE | 2,566,202.00 | | 1,640,000.00 | | 7,730,829.00 | 9,438.00 |
| 73 | SANTE PUBLIQUE | 175,310.00 | | 188,000.00 | | 172,515.00 | |
| 730 | SANTE PUBLIQUE | 175,310.00 | | 188,000.00 | | 172,515.00 | |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 74,984.85 | 144,780.55 | 73,400.00 | 146,000.00 | 90,385.60 | 141,174.95 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 4,594.60 | | 2,400.00 | | 2,892.45 | 152.30 |
| 810 | SERVICE DES EAUX | 4,594.60 | | 2,400.00 | | 2,892.45 | 152.30 |
| 82 | SERVICE ELECTRIQUE | 70,390.25 | 144,780.55 | 71,000.00 | 146,000.00 | 87,493.15 | 141,022.65 |
| 820 | SERVICE ELECTRIQUE | 70,390.25 | 144,780.55 | 71,000.00 | 146,000.00 | 87,493.15 | 141,022.65 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1,741,847.01 | 52,025.80 | 1,773,650.00 | 44,600.00 | 1,602,016.40 | 93,586.25 |
| 2 | FINANCES | 2,980,598.60 | 9,911,230.52 | 4,248,550.00 | 11,385,500.00 | 5,113,050.04 | 17,213,095.96 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 339,626.31 | 189,847.35 | 352,700.00 | 284,150.00 | 418,425.65 | 161,506.30 |
| 4 | TRAVAUX | 1,476,432.69 | 884,674.68 | 2,499,900.00 | 769,300.00 | 1,338,679.66 | 743,210.49 |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1,676,805.55 | 909,892.00 | 1,567,513.45 | 743,313.45 | 1,468,083.15 | 733,979.63 |
| 6 | POLICE | 507,177.90 | 11,067.80 | 499,640.00 | 47,920.00 | 580,518.42 | 77,470.55 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3,306,046.79 | 2,516.90 | 2,382,750.00 | | 8,368,781.26 | 42,555.20 |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 74,984.85 | 144,780.55 | 73,400.00 | 146,000.00 | 90,385.60 | 141,174.95 |
| TOTALISATION | | 12,103,519.70 | 12,106,035.60 | 13,398,103.45 | 13,420,783.45 | 18,979,940.18 | 19,206,579.33 |
| Résultat | | 2,515.90 | | 22,680.00 | | 226,639.15 | |

Commune de Tolochenaz

Rapport de l'auditeur sur les comptes annuels 2018



GRF SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE SA
GESTION | RÉVISION | FISCALITÉ

RUE DE LA GARE 13 | CASE POSTALE | 1110 MORGES 1

MEMBRE DE FIDUCIAIRE | SUISSE

EXPERT-RÉVISEUR AGRÉÉ (ASR)

TABLE DES MATIERES

| | | |
|--------|---|----|
| 1. | PREAMBULE | 3 |
| 2. | RAPPORT | 4 |
| 3. | LE BILAN | 5 |
| 3.1 | Examen des rubriques du bilan | 5 |
| 3.1.1 | Disponibilités | 5 |
| 3.1.2 | Débiteurs..... | 5 |
| 3.1.3 | Placements patrimoine financier | 6 |
| 3.1.4 | Actifs transitoires..... | 6 |
| 3.1.5 | Patrimoine administratif | 7 |
| 3.1.6 | Prêts et capitaux de dotations | 7 |
| 3.1.7 | Engagements courants..... | 7 |
| 3.1.8 | Emprunts à moyen et long terme | 8 |
| 3.1.9 | Engagements et fonds spéciaux..... | 8 |
| 3.1.10 | Passifs transitoires | 8 |
| 3.1.11 | Fonds de réserve..... | 9 |
| 3.1.12 | Capital | 10 |
| 3.2 | Engagements hors bilan..... | 10 |
| 4. | REMARQUES ET OBSERVATIONS..... | 11 |
| 5. | ANALYSE FINANCIERE | 12 |
| 6. | LISTE DES VERIFICATIONS EFFECTUEES..... | 15 |

ANNEXES

- I. Bilan au 31 décembre 2018.
- II. Comptes de fonctionnement comparés 2018 et 2017.
- III. Tableau des dépenses d'investissement 2018.
- IV. Liste des engagements hors bilan au 31 décembre 2018.
- V. Liste des ententes intercommunales.

1. PREAMBULE

Madame, Monsieur,

Conformément au mandat qui nous a été confié par la Municipalité, nous avons procédé à la vérification des comptes annuels de la Commune de Tolochenaz pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018.

Notre intervention s'est déroulée dans les locaux de la Commune les 30 avril et 1^{er} mai 2019 avec la collaboration de Mme Macchi, boursière, qui nous a transmis toutes les informations et pièces utiles à notre contrôle.

Nous tenons ici à la remercier pour sa disponibilité et sa coopération.

2. RAPPORT

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Tolochenaz, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, la liste des engagements hors bilan et la liste des ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018.

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

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

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

Morges, le 13 mai 2019

GRF SOCIETE FIDUCIAIRE SA



Virgile Rochat
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Agnès Harr
Réviseur agréé

3. LE BILAN

3.1 Examen des rubriques du bilan

Les bilans comparés au 31 décembre 2018 et 2017 sont reproduits en annexe I. Nous commentons ci-après les différentes rubriques.

3.1.1 Disponibilités

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|----------------------------|---------------------|----------------------|
| | CHF | CHF |
| Caisses | 11'779.90 | 3'731.80 |
| Comptes de chèques postaux | 1'865'146.45 | 1'782'498.04 |
| Banques | <u>3'021'072.48</u> | <u>8'351'279.69</u> |
| Disponibilités | 4'897'998.83 | 10'137'509.53 |

Les soldes ci-dessus ont tous été justifiés par des livres de caisses dûment visés ou relevés bancaires. Par ailleurs, la Commune dispose d'une ligne de crédit de CHF 200'000.- auprès d'UBS SA.

3.1.2 Débiteurs

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Débiteurs | 125'687.20 | 107'987.55 |
| Taxes et acomptes impôts antérieurs | 168'913.15 | 262'541.35 |
| Débiteurs – Impôts à encaisser | 3'302'642.76 | 2'917'151.68 |
| Débiteurs projet Sud Village Molliau | 0.00 | 2'611.92 |
| Débiteurs Gedda Sellermark (PQ Cornachon) | 2'163.91 | 1'996.80 |
| Débiteurs Elephant Bleu | 5'000.00 | 5'000.00 |
| TVA compte courant | <u>7'962.81</u> | <u>0.00</u> |
| Débiteurs | 3'612'369.83 | 3'297'289.30 |

Impôts à encaisser

Le détail de ce poste se présente comme suit :

| | |
|--|---------------------|
| - ACI, personnes physiques, personnes morales, impôts source | 3'209'851.36 |
| - ACI, impôt anticipé | <u>92'791.40</u> |
| Total | 3'302'642.76 |

Depuis le 1^{er} janvier 2012, la perception des impôts a été confiée à l'Etat. Les soldes relatifs à cette perception concordent avec les relevés fournis par l'Administration cantonale des impôts.

Le compte « débiteur – Gedda Sellermark » correspond à des frais d'études pour le plan de quartier Cornachon avancés par la commune de Tolochenaz pour le compte du propriétaire. A cela, s'ajoute une facture de CHF 21'860.65 déjà émise en 2017 pour de telles avances de frais dont la position est comprise dans les débiteurs. Le montant total de CHF 24'024.56 sera régularisée au plus tard lors de la vente de la parcelle.

Le 11.12.2017 la Municipalité a décidé d'octroyer un prêt de CHF 5'000.- à la halte-garderie Elephant Bleu. Il est prévu que ce prêt soit remboursé lorsque la halte-garderie aura reçu une subvention de l'OFAS.

Le compte courant TVA correspond aux décomptes à encaisser des 3^e et 4^e trimestres.

Finalement, toutes les positions débiteurs sont justifiées par des inventaires. Quant à la provision pour débiteurs douteux, elle est commentée sous le point 3.1.11 ci-après.

3.1.3 Placements patrimoine financier

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | CHF | CHF |
| Titres et placements | 102'150.00 | 102'150.00 |
| Terrains et immeubles | 228'521.00 | 228'521.00 |
| Parcelle n° 126 « Nicati-de-Luze » | <u>220'000.00</u> | <u>230'000.00</u> |
| Placements patrimoine financier | 550'671.00 | 560'671.00 |

L'inventaire des titres du patrimoine financier est le suivant, sans changement par rapport à 2017 :

| | |
|---|-------------------|
| - 3 actions Cridec SA, val. nom. CHF 1'000.- | 0.00 |
| - 600 actions Romande Energie, val. nom. CHF 25.- | 25'500.00 |
| - 39 actions Groupe CGN SA, val. nom. CHF 25.- | 3'300.00 |
| - 20 parts Société Marchairuz, val. nom. CHF 100.- | 2'000.00 |
| - 9 parts Coopérative Cité-Derrière, val. nom. CHF 500.- | 4'500.00 |
| - 1 part La Forestière, val. nom. CHF 250.- | 250.00 |
| - 55 actions Valorsa SA, val. nom. CHF 800.- | 44'000.00 |
| - 9 actions Valorsa SA, val. nom. CHF 2'400.- | 21'600.00 |
| - 5 parts sociales Banque Raiffeisen, val. nom. CHF 200.- | <u>1'000.00</u> |
| | 102'150.00 |

La parcelle n° 126 « Nicati-de-Luze » a été amortie de CHF 10'000.- conformément au montant porté au budget 2018.

L'estimation fiscale des bâtiments et des terrains du patrimoine financier est de CHF 896'000.- au 31 décembre 2018. Ils font l'objet d'un inventaire.

3.1.4 Actifs transitoires

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Actifs transitoires | 445'941.88 | 282'559.81 |
| Impôt anticipé Crédit Suisse | 7'560.00 | 7'560.00 |
| Impôt anticipé PostFinance | 21.00 | 21.00 |
| Impôt anticipé Raiffeisen | 99.11 | 145.60 |
| Impôt anticipé Caisse d'épargne | <u>436.30</u> | <u>0.00</u> |
| Actifs transitoires | 454'058.29 | 290'286.41 |

La position actifs transitoires est principalement composée d'acomptes PP, PM et IS relatifs à l'année 2018 encaissés sur 2019 (CHF 70'000.-), du solde à recevoir des comptes de la perception des impôts au 31.12.2018 (CHF 39'443.01), du décompte 2018 à recevoir de Police Région Morges (CHF 33'460.40), des frais avancés pour le compte des propriétaires pour le plan de quartier En Molliau (CHF 248'026.-) et du décompte 2018 à recevoir de l'ASIME (CHF 22'710.-).

La demande pour le remboursement de l'impôt anticipé de CHF 8'116.41 a été établie et soumise à l'AFC en date du 25.02.2019.

3.1.5 Patrimoine administratif

| | 31.12.2018 CHF | 31.12.2017 CHF |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ouvrages génie civil | 2'262'958.65 | 2'220'026.85 |
| Bâtiments & constructions | <u>517'157.40</u> | <u>476'000.00</u> |
| Patrimoine administratif | 2'780'116.05 | 2'696'026.85 |

Les mouvements 2018 des comptes d'investissements du patrimoine administratif sont détaillés dans le préavis de la Municipalité sur les comptes de l'exercice.

Nous relevons les dépenses d'investissements de l'exercice ci-dessous :

| | |
|--|------------|
| - Aménagements trottoirs et éclairages | 302'531.80 |
| - Création d'un préau couvert au collège | 9'157.40 |

Au bouclage des comptes, les amortissements suivants ont été comptabilisés :

| | |
|-------------------------------|------------|
| - amortissements obligatoires | 227'600.00 |
|-------------------------------|------------|

3.1.6 Prêts et capitaux de dotations

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Centre Aquatique Région Morges SA | <u>21'827.00</u> | <u>21'827.00</u> |
| Prêts et capitaux de dotations | 21'827.00 | 21'827.00 |

En 2014, la commune de Tolochenaz a acheté 1'900 actions au Centre Aquatique Région Morges SA pour un total de CHF 21'827.-.

3.1.7 Engagements courants

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Créanciers | 391'128.00 | 351'219.40 |
| TVA compte courant | <u>43'425.55</u> | <u>33'996.20</u> |
| Engagements courants | 434'553.55 | 385'215.60 |

Les créanciers au 31.12.2018 sont justifiés par l'extrait du grand-livre et ont été confrontés par sondage aux factures.

Le solde du compte TVA compte courant correspond aux décomptes TVA « Egouts » du 4^{ème} trimestre 2018 et de concordance annuelle.

3.1.8 Emprunts à moyen et long terme

| | 31.12.2018 CHF | 31.12.2017 CHF |
|--|-------------------|-------------------|
| BCV L 5277.64.46 (31.12.2016-11.08.2023, 2.0%) | 260'000.00 | 290'000.00 |
| PostFinance PF.003324 (30.12.2016-01.07.2024, 0.98%) | <u>600'000.00</u> | <u>700'000.00</u> |
| Emprunts à moyen et long terme | 860'000.00 | 990'000.00 |

Les amortissements contractuels se sont élevés à CHF 130'000.-. Le taux d'intérêt moyen s'établit à 1.39% pour l'exercice 2018 (1.36% en 2017).

Nous rappelons que le plafond d'endettement fixé pour la législature 2016-2021 s'élève à CHF 22'000'000.-.

3.1.9 Engagements et fonds spéciaux

| | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Fonds social | <u>1'483.20</u> | <u>1'483.20</u> |
| Engagements et fonds spéciaux | 1'483.20 | 1'483.20 |

Ce fonds a été constitué en 1992 par l'apport des soldes en caisse de sociétés locales qui n'existent plus depuis de nombreuses années. En cas de reconstitution, ces sociétés se verraient restituer l'apport initial.

3.1.10 Passifs transitoires

| | | |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Passifs transitoires | <u>2'432'913.55</u> | <u>7'478'275.29</u> |
| Passifs transitoires | 2'432'913.55 | 7'478'275.29 |

La position passifs transitoires est principalement composée des provisions pour les soldes à payer pour la facture sociale (CHF 1'094'400.-), le fonds de péréquation (CHF 1'130'400.-) et la réforme policière (CHF 66'400.-).

3.1.11 Fonds de réserve

| | 31.12.2018 CHF | 31.12.2017 CHF |
|--|---------------------|---------------------|
| Réserve immeubles | 34'352.35 | 34'352.35 |
| Réserve égouts | 2'168'564.71 | 1'918'581.86 |
| Réserve abris PC | 40'320.90 | 40'320.90 |
| Réserve Audrey Hepburn | 50'000.00 | 0.00 |
| Réserve véhicule | 62'000.00 | 47'000.00 |
| Réserve investissements futurs | 4'629'213.55 | 4'629'213.55 |
| Réserve débiteurs douteux | 700'000.00 | 600'000.00 |
| Réserve « Encouragement mesures énergétiques » | <u>21'955.95</u> | <u>0.00</u> |
| Fonds de réserve | 7'706'407.46 | 7'269'468.66 |

Nous relevons ci-après les principales variations de l'année 2018 :

Réserve égouts-épuration

Au 31.12.2018, une attribution de CHF 249'982.85 a été effectuée correspondant à l'excédent de recettes de la section « 460 égouts et épuration ».

Réserve Audrey Hepburn

Au 31.12.2018, une attribution a été effectuée à hauteur de CHF 50'000.- par décision de la Municipalité au bouclage des comptes.

Réserve véhicule

Attribution budgétaire de CHF 15'000.-.

Réserve débiteurs douteux

Ce poste représente la provision pour débiteurs douteux. Sur la base de nos contrôles, nous avons constaté une forte augmentation du risque évalué par le Canton de Vaud, en particulier sur des positions impôts Personnes Morales. En conséquence, une attribution a été faite à la réserve débiteurs douteux à hauteur de CHF 100'000.-.

Réserve Encouragement mesures énergétiques

Conformément à l'art. 3 du règlement communal relatif au fonds communal pour encourager les énergies renouvelables et les économies d'énergie, une part des recettes est affectée au fonds de réserve.

Nous relevons que la couverture des fonds de réserve n'est pas assurée au 31.12.2018, à savoir que l'actif circulant net (actifs à court terme ./ dettes à court terme) est inférieur au total des fonds de réserves. Tenant compte d'une réserve latente (différence entre la valeur de marché et la valeur comptable) sur certains titres du patrimoine financier, cette insuffisance de couverture est de l'ordre de CHF 827'000.- pour un total de fonds de réserve de plus de CHF 7.7 mios.

3.1.12 Capital

| | 31.12.2018 CHF | 31.12.2017 CHF |
|----------------|-------------------|-------------------|
| Capital | 881'683.24 | 879'167.34 |

Ce compte, qui représente la fortune de la Commune, est augmenté de l'excédent des revenus de l'exercice 2018 de CHF 2'515.90.

3.2 Engagements hors bilan

Au 31 décembre 2018, les engagements hors bilan sont les suivants (en CHF) :

| | |
|---|--------------|
| - cautionnement en faveur de la « Coopérative Cité Derrière » | 2'030'000.00 |
| - cautionnement en faveur de la société « Transports de la région Morges-Bière-Cossonay SA » | 200'000.00 |

Nous notons que le plafond de cautionnement, fixé pour la législature 2016-2021 à CHF 2'230'000.00, est intégralement utilisé par les deux engagements précités.

En complément, nous relevons que la Commune est engagée dans diverses associations intercommunales (voir annexe V) dont les modalités de prise en charge des coûts peuvent, en cas de nécessité, générer des obligations financières pour ses membres.

4. REMARQUES ET OBSERVATIONS

De par son caractère, ce chapitre n'a pas pour objectif de souligner les nombreux points positifs de votre administration. C'est pourquoi, nous mentionnons ci-dessous des points d'amélioration qui ressortent des constatations faites au cours de notre contrôle et/ou le suivi des points relevés l'an dernier.

Signatures autorisées

PostFinance :

A la date de notre contrôle, les signatures autorisées pour l'exploitation du compte postal sont celles de M. Guarna, syndic, M. Linn, municipal, Mme Baruchet, secrétaire municipale, Mme Macchi, boursière et Mme Guignard, aide-boursière.

Chacune de ces personnes est au bénéfice d'une signature collective à deux, MM. Guarna et Linn faisant partie du groupe A et Mmes Baruchet, Macchi et Guignard faisant partie du groupe B. Les personnes d'un même groupe ne peuvent signer ensemble.

Banques :

A la date de notre contrôle, les signatures autorisées pour l'exploitation des comptes bancaires sont celles de M. Guarna, syndic, M. Linn, municipal, Mme Baruchet, secrétaire municipale et Mme Macchi, boursière. Chacune de ces personnes est au bénéfice d'une signature collective à deux, MM. Guarna et Linn faisant partie du groupe 2 et Mmes Baruchet et Macchi faisant partie du groupe 1. Les personnes d'un même groupe ne peuvent signer ensemble.

Procédure de visa des factures

Dès 2017, une nouvelle procédure de visa des factures a été mise en place par le biais d'une solution informatisée. Ainsi, les factures sont scannées par la boursière et adressées par voie électronique au syndic et au municipal des finances qui les visent électroniquement. Ensuite, les factures dûment visées suivent la procédure standard de paiement. Aucune facture ne peut être payée sans respecter ce processus, le programme ne permettant pas de sélectionner des factures non visées pour les paiements.

Nous avons vérifié par sondage le respect de cette procédure et constaté aucune exception.

5. ANALYSE FINANCIERE

L'analyse financière des comptes de collectivités publiques se base sur des chiffres-clés qui ressortent des comptes annuels. Mis en relation, ceux-ci donnent des indications utiles pour la gestion financière de la Commune.

Les ratios généralement retenus sont les suivants :

| | | | |
|---|--|-------------|--|
| <i>Marge d'autofinancement /</i> | | | |
| <i>Endettement net</i> | = Capacité de financement de l'endettement | | |
| | < 5% | insuffisant | |
| | Entre 5% à 15% | moyen | |
| | > 15% | bon | |
| <i>Marge d'autofinancement /</i> | | | |
| <i>Revenus de fonctionnement épurés</i> | = Capacité d'autofinancement | | |
| | < 10% | insuffisant | |
| | Entre 10% à 20% | moyen | |
| | > 20% | bon | |
| <i>Intérêts passifs /</i> | | | |
| <i>Revenus de fonctionnement épurés</i> | = Quotité des intérêts | | |
| | < 5% | bon | |
| | Entre 5% à 10% | moyen | |
| | > 10% | insuffisant | |
| <i>Marge d'autofinancement /</i> | | | |
| <i>Dépenses d'investissement nettes</i> | = Degré d'autofinancement | | |
| | < 50% | insuffisant | |
| | Entre 50% à 80% | moyen | |
| | > 80% | bon | |

Appliqués aux comptes 2018 de la Commune de Tolochenaz, les chiffres-clés et ratios se présentent comme suit :

| Chiffres-clés (CHF) | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Marge d'autofinancement | 677'055 | 1'575'644 |
| Endettement net | n/a | n/a |
| Revenus de fonctionnement épurés | 12'006'120 | 18'974'231 |
| Intérêts passifs | 12'829 | 14'328 |
| Dépenses d'investissement nettes | 311'689 | 353'152 |

| Ratios (%) | 2018 | | 2017 | |
|--|--------|-------------|--------|-------------|
| Capacité de financement de l'endettement | n/a | Bon | n/a | Bon |
| Capacité d'autofinancement | 5.64 | insuffisant | 8.30 | insuffisant |
| Quotité des intérêts | 0.11 | Bon | 0.08 | Bon |
| Degré d'autofinancement | 217.22 | Bon | 446.17 | Bon |

Commentaires

Après une attribution de CHF 100'000.- au fonds de réserve pour débiteurs douteux et une attribution de CHF 50'000.- au fonds de réserve « Audrey Hepburn », le résultat de l'exercice 2018 boucle avec un excédent des revenus de CHF 2'515.90 contre un excédent des revenus de CHF 22'680.00 au budget 2018. L'exercice 2018 s'est donc montré dans son ensemble conforme au budget.

Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement représente la différence entre les recettes monétaires courantes et les dépenses monétaires courantes. Elle correspond à la notion usuelle de cash-flow. Elle sert à financer les investissements et/ou à rembourser les dettes. Cet indicateur est très important dans l'évaluation de la capacité d'investissement d'une commune.

Pour la Commune de Tolochenaz, la marge d'autofinancement 2018 s'élève à CHF 677'055 contre CHF 1'575'644 en 2017. Cette évolution à la baisse s'explique par la diminution des recettes fiscales, bien que compensée en majorité par la réduction de la participation de la Commune à la péréquation et à la facture sociale.

Cette évolution se répercute au niveau de la capacité d'autofinancement qui passe de 8.30% à 5.64%, résultat « insuffisant » selon les normes de références.

Malgré ce résultat, le degré d'autofinancement reste très élevé (217.22% => « bon »), ratio qu'il faut toutefois relativiser compte tenu du niveau d'investissement actuel de la Commune (CHF 311'689 en 2018 et CHF 353'152 en 2017).

Endettement

Au 31.12.2018, l'intégralité des dettes est couverte par les actifs circulants (disponibilités, débiteurs et placements du patrimoine financier à l'exclusion des terrains et bâtiments). Sur une base « nette », la Commune n'a pas d'endettement.

L'endettement brut de CHF 3'727'467.- comprend les provisions pour les soldes à payer pour la facture sociale, le fonds de péréquation et la réforme policière 2018 (CHF 2'291'200.-) ainsi que des emprunts à long terme générateurs d'intérêts. Ces derniers (total CHF 12'829) mis en relation avec les revenus de fonctionnement épurés, donnent un ratio intitulé « quotité des intérêts » qui représentent l'importance de cette charge par rapport aux recettes du ménage communal. Pour la Commune de Tolochenaz, ce taux est stable à 0.11% (0.08% en 2017). Ce résultat est bon (< 5%).

Comparaison cantonale

Les comptes 2018 n'étant évidemment pas encore recensés, les chiffres indiqués ci-après concernent les comptes 2017 de l'ensemble des communes vaudoises.

A titre indicatif, le degré d'autofinancement moyen s'élevait à 75.50% en 2017 (Tolochenaz 2018 : 217.22%). Quant à la capacité d'autofinancement, elle est de 8.10% en moyenne pour 2017 (Tolochenaz 2018 : 5.64%).

L'endettement brut s'élevait en 2017 à CHF 8'727.- par habitant (Tolochenaz 2018 : CHF 1'928.-). Nous précisons que ce montant inclus la ville de Lausanne et, qu'une fois cette dernière exclue, le résultat s'affiche à CHF 6'235.-.

En excluant les provisions pour les soldes à payer concernant les décomptes 2018 de la facture sociale, du fonds de péréquation et de la réforme policière (CHF 2'291'200.-), l'endettement brut s'élève à CHF 1'436'267.-, soit CHF 743.- par habitant. Ces valeurs sont en adéquation avec les comptes 2017 (endettement brut CHF 1'503'590.-, soit CHF 798.- par habitant).

Conclusion

Au 31.12.2018, la santé financière de la Commune de Tolochenaz est bonne. Elle dispose de confortables réserves et l'endettement est faible. Cependant, la marge d'autofinancement est insuffisante dans une projection long terme.

Dans ce contexte, la Commune est en mesure de faire face sereinement à des investissements futurs raisonnables, soit par le prélèvement aux réserves, soit par l'endettement. Cela-dit, si l'ampleur des investissements devait être importante, alors l'amélioration de la marge d'autofinancement serait sans doute nécessaire.

6. LISTE DES VERIFICATIONS EFFECTUEES

Contrôles généraux

- Contrôle de l'ouverture des comptes au 1^{er} janvier 2018 sur la base du bilan au 31 décembre 2017 approuvé par le Conseil général ;
- Vérification du principe de la méthode brute, interdisant la compensation entre les charges et les produits, ainsi qu'entre les actifs et les passifs ;
- Contrôle du respect des principes d'établissement régulier des comptes, notamment ceux d'intégralité, de clarté, d'exactitude et de délimitation.

Bilan

Caisse

- Vérification des soldes au 31 décembre 2018 avec les livres de caisse signés.

Comptes de chèques postaux

- Vérification des soldes au 31 décembre 2018 avec les relevés postaux ;
- Contrôle par sondage des écritures inhabituelles.

Banque

- Vérification des soldes au 31 décembre 2018 avec les relevés bancaires ;
- Contrôle par sondage des écritures inhabituelles.

Comptes courants, impôts à encaisser et débiteurs

- Vérification de l'exactitude des soldes des comptes impôts à encaisser sur la base des décomptes établis par l'Administration Cantonale des Impôts pour les personnes physiques, les personnes morales, l'impôt à la source et l'impôt anticipé ;
- Vérification de l'exactitude du solde au 31.12.2018 des débiteurs facturés directement par la Commune sur la base de la liste des postes ouverts de la comptabilité auxiliaire ;
- Vérification de l'adéquation de la provision pour pertes sur débiteurs sur la base de l'échéancier des postes ouverts au 30.04.2019.

Titres et placements

- Vérification des soldes au 31.12.2018 sur la base des relevés bancaires (état du portefeuille et relevé de compte).

Terrains et bâtiments

- Vérification du respect des amortissements légaux des investissements obligatoirement à amortir ;
- Vérification des soldes au 31.12.2018 sur la base des inventaires et contrôle de l'évaluation conforme aux exigences du RCom.

Actifs transitoires

- Vérification par sondage des montants composant le solde au 31.12.2018 sur la base des pièces justificatives.

Investissements du patrimoine administratif

- Vérification par sondage des dépenses composant le solde au 31.12.2018 sur la base des pièces justificatives (factures, décomptes d'architectes, etc.) dans les comptes « investissements du patrimoine administratif » ;
- Vérification du respect des amortissements légaux des investissements obligatoirement à amortir ;
- Vérification de l'usage des crédits d'investissements et des subventions y afférentes ;
- Contrôle du tableau des dépenses d'investissements avec l'évolution des rubriques correspondantes du patrimoine administratif.

Subventions et participations à amortir

- Vérification par sondage des dépenses composant le solde au 31.12.2018 sur la base des pièces justificatives ;
- Vérification de l'usage des crédits d'investissements et des subventions y afférentes.

Créanciers

- Vérification par sondage des montants composant le solde au 31.12.2018 sur la base des pièces justificatives ;
- Audition sur la procédure suivie pour s'assurer de l'enregistrement de l'intégralité des charges de fonctionnement de l'exercice 2018.

Emprunts

- Vérification des soldes au 31.12.2018 sur la base des relevés bancaires ;
- Contrôle de la comptabilisation correcte des amortissements financiers relatifs à ces emprunts intervenus en 2018 ;
- Contrôle de l'enregistrement correct et intégral des intérêts de l'exercice 2018, y compris les intérêts courus ;
- Contrôle de l'endettement au 31.12.2018 en rapport avec le plafond d'endettement fixé.

Engagements et fonds spéciaux

- Vérification par audition des montants composant le solde au 31.12.2018.

Passifs transitoires

- Vérification par sondage des montants composant le solde au 31.12.2018 sur la base des pièces justificatives.

Fonds de réserves affectés

- Vérification des attributions et prélèvements aux fonds de réserve spécifiques.

Autres réserves

- Contrôle de l'intégralité des mouvements intervenus durant l'exercice 2018.

Compte de fonctionnement

Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous avons effectué une revue analytique des écarts principaux entre les comptes et le budget 2018. Les différences significatives nous ont été explicitées et les pièces justificatives y relatives contrôlées.

Nous avons pointé par sondage des écritures de revenus et de charges en les confrontant avec les pièces justificatives, notamment :

- contrôle de la comptabilisation des intérêts débiteurs, de l'intégralité de la charge et de la délimitation des exercices.

En outre, nous avons effectué les contrôles suivants en relation avec les salaires :

- contrôle de la concordance entre les salaires bruts comptabilisés et les salaires annoncés à la Caisse AVS et les autres assurances sociales ;
- contrôle analytique de l'intégralité des charges sociales ;
- contrôle de la répartition correcte des charges sociales entre la Commune et ses employés.

Enfin, nous avons étendu nos procédures d'audit et réalisé des vérifications détaillées supplémentaires sur le dicastère du service électrique, à savoir :

- contrôle par sondage des participations communales à des mesures d'économie d'énergie accordées ;
- contrôle des encaissements de la taxe sur usage du sol ;
- contrôle de l'application du règlement communal en la matière et de l'attribution au fonds de réserve.

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2018 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2018 |
|------------|---|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 91 | ACTIF | 17,003,610.09 | 31,305,166.49 | 35,991,735.58 | 12,317,041.00 |
| 910 | DISPONIBILITES | 10,137,509.53 | 16,668,415.52 | 21,907,926.22 | 4,897,998.83 |
| 9100 | Caisse | 3,421.80 | 57,552.40 | 49,418.25 | 11,555.95 |
| 9100.1 | Caisse UAPE | 310.00 | 2,359.80 | 2,445.85 | 223.95 |
| 9101 | Postfinance CH94 0900 0000 1000 9857 4 | 1,782,498.04 | 16,142,894.16 | 16,060,245.75 | 1,865,146.45 |
| 9102 | B.C.V. CH55 0076 7000 E065 2608 0 | 715,307.85 | | 635,911.30 | 79,396.55 |
| 9102.1 | B.C.V. Fds social CH46 0076 7000 A065 2870 0 | 1,490.25 | | | 1,490.25 |
| 9102.3 | U.B.S. CH91 0024 3243 3993 50B1 D | 54,738.79 | | 80.00 | 54,658.79 |
| 9102.4 | Raiffeisen CH72 8046 0000 0535 7194 5 | 253,133.20 | 272.67 | 88.61 | 253,317.26 |
| 9102.5 | U.B.S. CH91 0024 3243 3993 5001 X | 7,234.25 | | 6,232.75 | 1,001.50 |
| 9102.6 | C.S. CH64 0483 5074 7850 8100 4 | 4,999,257.60 | 14,040.00 | 3,153,041.11 | 1,860,256.49 |
| 9102.7 | C.S. CH10 0483 5074 7850 8100 6 | 20,000.25 | 450,049.89 | 2.00 | 470,048.14 |
| 9102.8 | CE d'Aubonne CH47 0832 7765 0434 3267 6 | 2,300,117.50 | 1,246.60 | 2,000,460.60 | 300,903.50 |
| 911 | DEBITEURS | 3,297,289.30 | 13,568,812.50 | 13,253,731.97 | 3,612,369.83 |
| 9111 | Débiteurs | 107,987.55 | 397,106.10 | 379,406.45 | 125,687.20 |
| 9112 | Taxes & acptes impôts antérieurs | 262,541.35 | 1,057,747.20 | 1,151,375.40 | 168,913.15 |
| 9112.1 | Débiteurs "I.A. à récupérer" | 105,012.40 | 95,179.06 | 107,400.06 | 92,791.40 |
| 9112.2 | Débiteurs Impôts Personnes physiques | 2,812,139.28 | 8,512,280.06 | 8,114,567.98 | 3,209,851.36 |
| 9112.3 | Débiteurs Impôts Personnes morales | | 2,680,000.00 | 2,680,000.00 | |
| 9112.4 | Débiteurs Impôts Sources | | 230,000.00 | 230,000.00 | |
| 9112.5 | Débiteurs Projet Sud Village Molliau | 2,611.92 | 503,413.95 | 506,025.87 | |
| 9112.6 | Débitur Gedda Sellermark (PQ Cornachon) | 1,996.80 | 167.11 | | 2,163.91 |
| 9112.7 | Débitur Elephant Bleu | 5,000.00 | | | 5,000.00 |
| 9112.8 | Débitur AdCV ass. du 1er juin 2018 | | 10,975.85 | 10,975.85 | |
| 9119 | T.V.A compte-courant | | 32,547.13 | 24,584.32 | 7,962.81 |
| 9119.1 | Impôt préalable TVA (Egouts-épuraton) Compte fonctionnement | | 23,374.30 | 23,374.30 | |
| 9119.2 | Impôt préalable TVA (Egouts-épuraton) Cpte investissement | | 10,196.45 | 10,196.45 | |
| 9119.3 | Impôt préalable TVA (Déchets) Compte fonctionnement | | 15,825.29 | 15,825.29 | |
| 912 | PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER | 560,671.00 | | 10,000.00 | 550,671.00 |
| 9120.1 | Titres (dossier au Crédit Suisse) | 28,800.00 | | | 28,800.00 |
| 9120.2 | Parts sociales (Cité-Derrière & Marchairuz) | 6,500.00 | | | 6,500.00 |
| 9120.3 | Titres (Valorsa et La Forestière) | 65,850.00 | | | 65,850.00 |
| 9120.4 | Parts sociales (Raiffeisen) | 1,000.00 | | | 1,000.00 |
| 9123 | Terrains & Immeubles | 228,521.00 | | | 228,521.00 |
| 9123.1 | Parcelle no 126 "Nicati-de-Luze" (fr. 530'000.-) | 230,000.00 | | 10,000.00 | 220,000.00 |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 290,286.41 | 756,249.27 | 592,477.39 | 454,058.29 |
| 9138 | Revenus 2018 à recevoir & Fact. 2019 payées par avance | 282,559.81 | 748,132.86 | 584,750.79 | 445,941.88 |
| 9139 | Actifs transitoires I.A. C.S. | 7,560.00 | 7,560.00 | 7,560.00 | 7,560.00 |
| 9139.3 | Actifs transitoires I.A. Postfinance | 21.00 | 21.00 | 21.00 | 21.00 |
| 9139.4 | Actifs transitoires I.A. Raiffeisen | 145.60 | 99.11 | 145.60 | 99.11 |
| 9139.5 | Actifs transitoires I.A. Caisse d'épargne | | 436.30 | | 436.30 |
| 914 | INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 2,696,026.85 | 311,689.20 | 227,600.00 | 2,780,116.05 |
| 9141.10 | Réf. Rte Paderewski-Rte du Molliau (fr. 974'000.-) | 136,000.00 | | 27,200.00 | 108,800.00 |
| 9141.11 | Rempl. Eclairage terrains football (fr. 135'000.-) | 62,012.05 | | 6,000.00 | 56,012.05 |
| 9141.12 | Réfection et Aménagement "Rue du Centre" (fr. 835'000.-) | 357,617.05 | | 20,000.00 | 337,617.05 |
| 9141.14 | Réfection Passsage sous route (fr. 70'000.-) | 27,300.00 | | 3,900.00 | 23,400.00 |
| 9141.15 | Pose signalisation Carrefour Enfer-Sécheron (fr. 172'500) | 56,000.00 | | 14,000.00 | 42,000.00 |
| 9141.16 | Réfection parking Voirie/Collège (fr. 437'000.-) | 382,200.00 | | 14,700.00 | 367,500.00 |
| 9141.17 | Installation de 3 abris bus (fr. 126'000.-) | 56,297.75 | | | 56,297.75 |
| 9141.18 | Moderateur trafic Rte Gare-Saux (fr. 245'000.-) | 53,000.00 | | 10,600.00 | 42,400.00 |
| 9141.19 | Réf. Rte Molliau/Rue Centre (Portail) (fr. 812'380.-) | 374,000.00 | | 22,000.00 | 352,000.00 |
| 9141.2 | Réf. Collecteurs, trottoir Ch. Saux (fr. 966'000.-) | 400,000.00 | | 20,000.00 | 380,000.00 |
| 9141.3 | Amén. Ch. Piétonnier le long Rte cantonale RC1 (fr. 95'000) | 53,200.00 | | 7,600.00 | 45,600.00 |
| 9141.4 | RC69 aménagements trottoirs, éclairage(fr. 360'000.-) | | 302,531.80 | | 302,531.80 |
| 9141.5 | Mise en place de quatre éco-points (fr. 141'000.-) | 98,000.00 | | 14,000.00 | 84,000.00 |
| 9141.6 | Rénovation terrain multisport-piste de course (fr.100'000.)- | 68,400.00 | | 3,600.00 | 64,800.00 |
| 9143.0 | Rénovation du Collège (fr. 1'390'000.-) | 476,000.00 | | 40,000.00 | 436,000.00 |
| 9143.4 | Création d'un préau couvert au collège (fr. 50'000.-) | | 9,157.40 | | 9,157.40 |
| 9143.5 | Aménag. UAPE 2ème étage (fr. 212'000.-) | 96,000.00 | | 24,000.00 | 72,000.00 |
| 915 | PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS | 21,827.00 | | | 21,827.00 |
| 9153.0 | Projet Centre Aquatique Région Morges (fr. 30'000.-) | 21,827.00 | | | 21,827.00 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2018 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2018 |
|------------|--|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 92 | PASSIF | 17,003,610.09- | 16,815,908.15 | 12,129,339.06 | 12,317,041.00- |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | 385,215.60- | 9,078,492.86 | 9,127,830.81 | 434,553.55- |
| 9200 | Créanciers | 351,219.40- | 8,968,708.88 | 9,008,617.48 | 391,128.00- |
| 9206 | Retenues OP | | 3,595.35 | 3,595.35 | |
| 9209 | T.V.A. compte-courant | 33,996.20- | 49,167.50 | 58,596.85 | 43,425.55- |
| 9209.1 | TVA Taxes épuration et entretien égouts | | 43,951.55 | 43,951.55 | |
| 9209.2 | TVA Déchets | | 13,069.58 | 13,069.58 | |
| 922 | EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME | 990,000.00- | 130,000.00 | | 860,000.00- |
| 9220.3 | B. C. V. Avance L 5277.64.46 Travaux Am. village | 290,000.00- | 30,000.00 | | 260,000.00- |
| 9220.8 | Postfinance SA Reconnaissance de dette PF 003324 (0.98%) | 700,000.00- | 100,000.00 | | 600,000.00- |
| 923 | ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX | 1,483.20- | 132,140.00 | 132,140.00 | 1,483.20- |
| 9231 | Caisse de Pensions (C.I.P.) | | 50,632.55 | 50,632.55 | |
| 9233 | A.V.S. | | 61,227.45 | 61,227.45 | |
| 9233.1 | Allocations familiales | | 20,280.00 | 20,280.00 | |
| 9234 | Fonds social | 1,483.20- | | | 1,483.20- |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | 7,478,275.29- | 7,475,275.29 | 2,429,913.55 | 2,432,913.55- |
| 9259 | Fact. 2018 payées en 2019 & Revenus 2019 reçus en 2018 | 7,478,275.29- | 7,475,275.29 | 2,429,913.55 | 2,432,913.55- |
| 928 | FONDS DE RESERVE | 7,269,468.66- | | 436,938.80 | 7,706,407.46- |
| 9280 | Réserve "Immeubles" | 34,352.35- | | | 34,352.35- |
| 9280.4 | Réserve "Egouts" | 1,918,581.86- | | 249,982.85 | 2,168,564.71- |
| 9282 | Réserve "Abris P.C." | 40,320.90- | | | 40,320.90- |
| 9282.2 | Réserve "Audrey Hepburn" | | | 50,000.00 | 50,000.00- |
| 9282.3 | Réserve "Véhicule" | 47,000.00- | | 15,000.00 | 62,000.00- |
| 9282.5 | Réserve "Invest. futurs" | 4,629,213.55- | | | 4,629,213.55- |
| 9282.6 | Réserve "Débiteurs douteux" | 600,000.00- | | 100,000.00 | 700,000.00- |
| 9282.7 | Réserve "Encourag. mesures énergétiques" | | | 21,955.95 | 21,955.95- |
| 929 | CAPITAL | 879,167.34- | | 2,515.90 | 881,683.24- |
| 9290 | Capital | 879,167.34- | | | 879,167.34- |
| 9291 | Résultat année en cours | | | 2,515.90 | 2,515.90- |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--------|---|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1,741,847.01 | 52,025.80 | 1,773,650.00 | 44,600.00 | 1,602,016.40 | 93,586.25 |
| 10 | AUTORITES | 256,992.35 | 17,782.50 | 273,300.00 | 15,600.00 | 254,693.00 | 18,152.00 |
| 101 | CONSEIL COMMUNAL | 46,655.10 | 1,225.00 | 58,000.00 | 600.00 | 56,960.90 | 720.00 |
| 102 | MUNICIPALITE | 210,337.25 | 16,557.50 | 215,300.00 | 15,000.00 | 197,732.10 | 17,432.00 |
| 11 | ADMINISTRATION | 794,086.81 | 34,243.30 | 820,000.00 | 29,000.00 | 719,300.25 | 37,596.85 |
| 110 | PERSONNEL | 435,910.70 | | 470,000.00 | | 382,001.30 | 6,820.85 |
| 111 | CHARGES SOCIALES | 181,310.80 | 227.80 | 188,000.00 | | 150,876.80 | |
| 112 | ECONOMAT, CHANCELLERIE, SERVICES | 176,865.31 | 34,015.50 | 162,000.00 | 29,000.00 | 186,422.15 | 30,776.00 |
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | 45,172.85 | | 58,850.00 | | 41,910.70 | |
| 150 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | 45,172.85 | | 58,850.00 | | 41,910.70 | |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 645,595.00 | | 621,500.00 | | 586,112.45 | 37,837.40 |
| 180 | TRANSPORTS PUBLICS | 645,595.00 | | 621,500.00 | | 586,112.45 | 37,837.40 |
| 2 | FINANCES | 2,980,598.60 | 9,911,230.52 | 4,248,550.00 | 11,385,500.00 | 5,113,050.04 | 17,213,095.96 |
| 20 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 79,975.38 | | 104,000.00 | | 85,082.18 | |
| 200 | COMPTABILITE GENERALE, CONTENTIEUX | 79,975.38 | | 104,000.00 | | 85,082.18 | |
| 21 | IMPOTS, TAXES ET PATENTES | 216,852.90 | 9,291,817.31 | 130,300.00 | 10,769,500.00 | 110,112.81 | 16,605,691.26 |
| 210 | IMPOTS, TAXES ET PATENTES | 216,852.90 | 9,291,817.31 | 130,300.00 | 10,769,500.00 | 110,112.81 | 16,605,691.26 |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 2,623,770.32 | 619,413.21 | 1,536,250.00 | 616,000.00 | 3,704,433.05 | 490,482.70 |
| 220 | SERVICE FINANCIER | 2,623,770.32 | 619,413.21 | 1,536,250.00 | 616,000.00 | 3,704,433.05 | 490,482.70 |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES | 60,000.00 | | 2,478,000.00 | | 1,213,422.00 | 116,922.00 |
| 230 | AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES | 60,000.00 | | 2,478,000.00 | | 1,213,422.00 | 116,922.00 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 339,626.31 | 189,847.35 | 352,700.00 | 284,150.00 | 418,425.65 | 161,506.30 |
| 31 | TERRAINS | 5,843.43 | 75,580.00 | 7,500.00 | 75,550.00 | 8,456.50 | 75,550.00 |
| 310 | TERRAINS | 5,843.43 | 75,580.00 | 7,500.00 | 75,550.00 | 8,456.50 | 75,550.00 |
| 32 | FORETS | 27,501.08 | 16,267.15 | 24,000.00 | 17,100.00 | 35,621.20 | 19,038.80 |
| 320 | FORETS | 27,501.08 | 16,267.15 | 24,000.00 | 17,100.00 | 35,621.20 | 19,038.80 |
| 35 | BATIMENTS | 306,281.80 | 98,000.20 | 321,200.00 | 191,500.00 | 374,347.95 | 66,917.50 |
| 351 | BATIMENTS COMMUNAUX/MAISON BLANCHE/REFUGE | 146,421.35 | 65,409.00 | 153,800.00 | 161,900.00 | 233,672.30 | 34,135.00 |
| 352 | SALLE POLYVALENTE | 130,207.20 | 32,591.20 | 145,000.00 | 29,600.00 | 115,832.50 | 28,782.50 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--------|---|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 353 | JARDIN D'ENFANTS | 29,653.25 | | 22,400.00 | | 24,843.15 | 4,000.00 |
| 4 | TRAVAUX | 1,476,432.69 | 884,674.68 | 2,499,900.00 | 769,300.00 | 1,338,679.66 | 743,210.49 |
| 42 | URBANISME | 210,172.04 | 17,604.30 | 194,000.00 | 10,000.00 | 190,172.45 | 4,307.20 |
| 420 | URBANISME | 210,172.04 | 17,604.30 | 194,000.00 | 10,000.00 | 190,172.45 | 4,307.20 |
| 43 | ROUTES-VOIRIE-VEHICULES | 408,073.20 | 63,248.00 | 1,486,100.00 | 1,000.00 | 361,795.64 | 8,593.30 |
| 430 | ROUTES-VOIRIE-VEHICULES | 408,073.20 | 63,248.00 | 1,486,100.00 | 1,000.00 | 361,795.64 | 8,593.30 |
| 44 | PLACE DE | 65,365.07 | 11,000.00 | 63,000.00 | 1,500.00 | 57,901.58 | 1,500.00 |
| | SPORTS-PARCS-CIMETIERE | | | | | | |
| 440 | PLACE DE | 65,365.07 | 11,000.00 | 63,000.00 | 1,500.00 | 57,901.58 | 1,500.00 |
| | SPORTS-PARCS-CIMETIERE | | | | | | |
| 45 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 222,022.93 | 222,022.93 | 236,800.00 | 236,800.00 | 222,284.69 | 222,284.69 |
| 450 | ORDURES MENAGERES ET DECHETS | 222,022.93 | 222,022.93 | 236,800.00 | 236,800.00 | 222,284.69 | 222,284.69 |
| 46 | EGOUTS ET EPURATION | 570,799.45 | 570,799.45 | 520,000.00 | 520,000.00 | 506,525.30 | 506,525.30 |
| 460 | EGOUTS ET EPURATION | 570,799.45 | 570,799.45 | 520,000.00 | 520,000.00 | 506,525.30 | 506,525.30 |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1,676,805.55 | 909,892.00 | 1,567,513.45 | 743,313.45 | 1,468,083.15 | 733,979.63 |
| 50 | U A P E (UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS) | 632,398.70 | 632,398.70 | 488,313.45 | 488,313.45 | 439,953.35 | 448,797.65 |
| 500 | U A P E (UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS) | 632,398.70 | 632,398.70 | 488,313.45 | 488,313.45 | 439,953.35 | 448,797.65 |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 547,269.75 | 277,493.30 | 564,000.00 | 255,000.00 | 547,557.75 | 285,181.98 |
| 510 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 547,269.75 | 277,493.30 | 564,000.00 | 255,000.00 | 547,557.75 | 285,181.98 |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 455,291.50 | | 469,800.00 | | 436,397.30 | |
| 520 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 455,291.50 | | 469,800.00 | | 436,397.30 | |
| 54 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 2,552.10 | | 3,200.00 | | 2,700.00 | |
| 540 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 2,552.10 | | 3,200.00 | | 2,700.00 | |
| 58 | TEMPLES ET CULTES | 39,293.50 | | 42,200.00 | | 41,474.75 | |
| 580 | TEMPLES ET CULTES | 39,293.50 | | 42,200.00 | | 41,474.75 | |
| 6 | POLICE | 507,177.90 | 11,067.80 | 499,640.00 | 47,920.00 | 580,518.42 | 77,470.55 |
| 60 | ADMINISTRATION POLICE | 400,167.60 | 8,205.00 | 393,000.00 | 9,000.00 | 488,314.52 | 47,015.00 |
| 600 | ADMINISTRATION POLICE | 400,167.60 | 8,205.00 | 393,000.00 | 9,000.00 | 488,314.52 | 47,015.00 |
| 65 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 66,298.80 | 2,862.80 | 67,720.00 | | 61,748.35 | |
| 650 | DEFENSE CONTRE L'INCENDIE | 66,298.80 | 2,862.80 | 67,720.00 | | 61,748.35 | |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 40,711.50 | | 38,920.00 | 38,920.00 | 30,455.55 | 30,455.55 |
| 660 | PROTECTION CIVILE | 40,711.50 | | 38,920.00 | 38,920.00 | 30,455.55 | 30,455.55 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3,306,046.79 | 2,516.90 | 2,382,750.00 | | 8,368,781.26 | 42,555.20 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|--------|------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 71 | SERVICE SOCIAL COMMUNAL & REGIONAL | 564,534.79 | 2,516.90 | 554,750.00 | | 465,437.26 | 33,117.20 |
| 710 | SERVICE SOCIAL COMMUNAL & REGIONAL | 555,132.14 | 2,516.90 | 554,750.00 | | 465,437.26 | 33,117.20 |
| 711 | CANTINE SCOLAIRE | 9,402.65 | | | | | |
| 72 | PREVOYANCE SOCIALE | 2,566,202.00 | | 1,640,000.00 | | 7,730,829.00 | 9,438.00 |
| 720 | PREVOYANCE SOCIALE | 2,566,202.00 | | 1,640,000.00 | | 7,730,829.00 | 9,438.00 |
| 73 | SANTE PUBLIQUE | 175,310.00 | | 188,000.00 | | 172,515.00 | |
| 730 | SANTE PUBLIQUE | 175,310.00 | | 188,000.00 | | 172,515.00 | |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 74,984.85 | 144,780.55 | 73,400.00 | 146,000.00 | 90,385.60 | 141,174.95 |
| 81 | SERVICE DES EAUX | 4,594.60 | | 2,400.00 | | 2,892.45 | 152.30 |
| 810 | SERVICE DES EAUX | 4,594.60 | | 2,400.00 | | 2,892.45 | 152.30 |
| 82 | SERVICE ELECTRIQUE | 70,390.25 | 144,780.55 | 71,000.00 | 146,000.00 | 87,493.15 | 141,022.65 |
| 820 | SERVICE ELECTRIQUE | 70,390.25 | 144,780.55 | 71,000.00 | 146,000.00 | 87,493.15 | 141,022.65 |

| Compte | Désignation | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1,741,847.01 | 52,025.80 | 1,773,650.00 | 44,600.00 | 1,602,016.40 | 93,586.25 |
| 2 | FINANCES | 2,980,598.60 | 9,911,230.52 | 4,248,550.00 | 11,385,500.00 | 5,113,050.04 | 17,213,095.96 |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 339,626.31 | 189,847.35 | 352,700.00 | 284,150.00 | 418,425.65 | 161,506.30 |
| 4 | TRAVAUX | 1,476,432.69 | 884,674.68 | 2,499,900.00 | 769,300.00 | 1,338,679.66 | 743,210.49 |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1,676,805.55 | 909,892.00 | 1,567,513.45 | 743,313.45 | 1,468,083.15 | 733,979.63 |
| 6 | POLICE | 507,177.90 | 11,067.80 | 499,640.00 | 47,920.00 | 580,518.42 | 77,470.55 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 3,306,046.79 | 2,516.90 | 2,382,750.00 | | 8,368,781.26 | 42,555.20 |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 74,984.85 | 144,780.55 | 73,400.00 | 146,000.00 | 90,385.60 | 141,174.95 |
| TOTALISATION | | 12,103,519.70 | 12,106,035.60 | 13,398,103.45 | 13,420,783.45 | 18,979,940.18 | 19,206,579.33 |
| Résultat | | 2,515.90 | | 22,680.00 | | 226,639.15 | |

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

(Postes 914-915-916-917 du bilan)

| | | |
|-----------|---|-------------------|
| 5 | Dépenses | 311'689.20 |
| 50 | Investissements | 311'689.20 |
| 501 | Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 302'531.80 |
| 503 | Bâtiments et constructions | 9'157.40 |
| 504 | Installations des services industriels | |
| 505 | Forêts | |
| 506 | Mobilier, machines et véhicules | |
| 507 | Marchandises et approvisionnements | |
| 509 | Autres biens | |
| 52 | Prêts et participations permanentes | 0.00 |
| 522 | Communes et associations de communes | |
| 525 | Autres participations | |
| 56 | Subventions d'investissement | 0.00 |
| 562 | Communes et associations de communes | |
| 565 | Autres subventions | |
| 58 | Autres investissements | 0.00 |
| 581 | Indemnités d'expropriation | |
| 589 | Autres dépenses d'investissement | |
| 6 | Recettes | 227'600.00 |
| 60 | Transferts au patrimoine financier | 0.00 |
| 609 | Transferts au patrimoine financier | |
| 61 | Participations de tiers | 0.00 |
| 619 | Participations de tiers | |
| 62 | Remboursements de prêts et de participations | 0.00 |
| 622 | Communes et associations de communes | |
| 625 | Autres remboursements | |
| 66 | Subventions | 0.00 |
| 661 | Canton | |
| 662 | Communes et associations de communes | |
| 669 | Autres subventions | |
| 68 | Amortissements et réserves | 227'600.00 |
| 681 | Amortissements (idem 331+332) | 227'600.00 |
| 689 | Dissolution des réserves | |
| 59 | Diminution des investissements (chi. 6 moins chi. 5) | |
| 69 | Augmentation des investissements (chi. 5 moins chi. 6) | 84'089.20 |

LISTE DES CAUTIONNEMENTS (HORS BILAN)

COOPERATIVE CITE-DERRIERE à Lausanne

fr. 2'030'000.—

SOCIETE DES TRANSPORTS MBC
(Région Morges-Bière-Cossonay SA)

« 200'000.—

Tolochenaz, le 31 décembre 2018

COMMUNE DE TOLOCHENAZ

Liste des ententes intercommunales

| Sigle | Communes - collaboration | But | District | Forme juridique * | Réviseur | Communes concernées |
|---------|---|--|-------------------------------|-------------------|---------------|---|
| | Groupement forestier de Ballens-Mollens | Exploitation forestière | Morges | 3 | Fidex Audit | Ballens, Berolle, Buchillon, Chigny, Denens, Etoy, Lavigny, Lully, Lussy-sur-Morges, Mollens, Morges, Saint-Prex, Tolochenaux, Villars-sous-Yens, Vufflens-le-Château, Yens |
| ARASMAC | Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay | Social. But optionnel: accueil de jour | Morges | 1 | Fid. Ofisa SA | Aclens, Allaman, Apples, Aubonne, Ballens, Berolle, Bière, Bougy-Villars, Bremblens, Buchillon, Bussy-Chardonney, Chavannes-le-Veyron, Chevilly, Chigny, Clarmont, Colombier (Echichens), Cossonay, Cottens, Cuarnens, Denens, Denges, Dizey, Echandens, Echichens, Eclépens, Etoy, Féchy, Ferreyres, Gimel, Gollion, Grancy, La Chauz (Cossonay), La Sarraz, Lavigny, L'Isle, Lonay, Lully, Lussy-sur-Morges, Mauraz, Moiry, Mollens, Monnaz (Echichens), Montherod, Mont-la-Ville, Montricher, Morges, Pampigny, Pizy (Aubonne), Pompaples, Préverenges, Romanel-sur-Morges, Saint-Livres, Saint-Oyens, Saint-Prex, Saint-Saphorin-sur-Morges (Echichens), Saubraz, Senarclens, Sévery, Tolochenaz, Vaux-sur-Morges, Villars-sous-Yens, Vufflens-le-Château, Vullierens, Yens |
| ASIME | Association scolaire intercommunale de Morges et environs | Ecole | Morges | 1 | Fid. Ofisa SA | Aclens, Bremblens, Chigny, Echichens, Lully, Morges, Romanel-sur-Morges, Tolochenaz, Vufflens-le-Château |
| ERM | Association intercommunale pour l'épuration des eaux usées de la région morgienne | Epuration | Morges Ouest lausannois | 1 | Morges | Bussy-Chardonney, Clarmont, Chigny, Denens, Denges, Echichens, Ecublens, Lonay, Monnaz (Echichens), Morges , Préverenges, Vufflens-le-Château, Tolochenaz, Vaux-sur-Morges, Yens |
| AIEB | Association intercommunale des eaux du Boiron | Eau | Morges | 1 | Fidacor SA | Denens, Lully, Lussy-sur-Morges, Tolochenaz, Villars-sous-Yens |
| SDIS | SDIS MORGET | Défense incendie | Morges | 1 | Ofisa SA | Aclens, Apples, Bremblens, Buchillon, Bussy-Chardonney, Chigny, Clarmont, Colombier (Echichens), Cottens, Denens, Denges, Echandens, Echichens, Etoy, Lonay, Lully, Lussy-sur-Morges, Monnaz (Echichens), Morges , Pampigny, Préverenges, Reverolle, Romanel-sur-Morges, Saint-Prex, Saint-Saphorin-sur-Morges (Echichens), Sévery, Tolochenaz, Vaux-sur-Morges, Villars-sous-Yens, Vufflens-le-Château, Vullierens et Yens |
| PRM | Police région Morges | Police | Morges | 1 | Ofisa SA | Morges, St-Prex, Tolochenaz, Préverenges, Buchillon, Lussy-sur-Morges |

| * Forme juridique | |
|-------------------|--|
| 1 | Association de communes au sens des articles 112 à 127 de la loi sur les communes du 28 février 1956 |
| 2 | Association de communes |

| Sigle | Communes - collaboration | But | District | Forme juridique * | Réviseur | Communes concernées |
|-------|---|-----|----------|-------------------|----------|--|
| 3 | Corporation de droit public au sens de l'art. 11 de la loi forestière du 8 mai 2012 et des articles 8 ss de son règlement d'application du 18 décembre 2013 | | | | 5 | Association régie par les dispositions des articles 60 et suivant du Code Civil Suisse |
| 4 | Loi sur les écoles de musique du 3 mai 2011 (LEM) et son règlement d'application du 19 décembre 2011 (RLEM) | | | | 6 | Société anonyme de droit public |

1. ADMINISTRATION GENERALE

1.1. Autorités

Durant l'année 2018, la Municipalité s'est réunie à 44 reprises. Les séances ont toujours lieu les lundis en fin de journée pour régler les affaires courantes et prendre les décisions y relatives.

Malgré la marge de manœuvre toujours plus limitée, la Municipalité s'efforce de maîtriser au mieux les dépenses de fonctionnement tout en maintenant une politique de sauvegarde de notre patrimoine et d'amélioration de nos infrastructures. Conformément à la Loi sur les Communes, Mme Arn, Préfète du District de Morges, a procédé à l'inspection annuelle de notre Commune pour 2018 le 10 septembre 2018. Au cours de cette visite, l'ensemble des procès-verbaux et registres de l'administration ont été contrôlés. Pour ce contrôle, Madame la Préfète a convoqué le Syndic, la Secrétaire municipale, la Boursière et la Préposée au Contrôle des Habitants.

L'aménagement du territoire a encore occupé la Municipalité lors de nombreuses séances avec les représentants du Canton et de la Région. La Municipalité est sensible aux remarques de ses citoyens et s'efforce d'en tenir compte dans les domaines de sa compétence. Une collaboration intense et efficace est toujours développée avec la ville de Morges et ses services. Une rencontre annuelle entre les deux Municipalités au complet est organisée pour cultiver les relations privilégiées entre voisins.

La Municipalité apprécie l'excellente ambiance qui règne au sein de l'exécutif. Dans un bon esprit de collégialité, elle estime avoir rempli son devoir en gérant au mieux les nombreux travaux qui l'ont occupée durant l'année 2018. Les deux référendums déposés en juin 2016 ont été validés par le Tribunal Fédéral. Une votation le 25 novembre 2018 a été organisée et le peuple a refusé les deux projets, soit le PQ Cornachon et l'achat de bâtiments au centre du village.

La répartition des dicastères se présente comme suit :

M. Salvatore Guarna, Syndic

Administration générale, Routes, Epuration, eau et bâtiments.

Membre du Comité de direction de l'ERM et AIEB, Président assemblée group forest. Ballens-Mollens.

M. Eric Linn, Municipal, Vice-Syndic

Finances, Transports

Membre du groupe politique de Région Morges, délégué municipal à l'ARCAM et au Comité Directeur de TPM

M. Olivier Jeanneret, Municipal

Police Région Morges, Protection civile, Service du feu, Cimetière.

Membre du Comité de direction de PRM et PCi, délégué municipal à ERM et SIS Morget.

M. Andreas Sutter, Municipal

Ecoles, Culture, Sports, Social, Cultes, Communication

Membre du Comité de direction à l'ASIME, Membre du comité AdCV, Vice-président du conseil ARASMAC

M. Robert Chevalier, Municipal

Police des constructions, Urbanisme, Travaux publics, Voirie.

Membre groupe technique de Région Morges, délégué municipal AIEB

1.2. Conseil Communal

La Municipalité remercie M. Mongenet, Président, ainsi que les membres du Conseil et les différentes Commissions sollicités durant l'année. Un merci particulier aux membres du bureau pour leur travail lors des votations. Cinq séances du Conseil Communal ont été planifiées durant l'année 2018 :

Séance du 5 mars 2018

Dans le cadre de la motion Duc Cyril et Robin Gérard « maintien ou retrait de la PRM (Police Région Morges) » :
Classer la motion.

Séance du 18 juin 2018

Préavis 01-2018 Comptes et gestion 2017
Préavis 02-2018 Arrêté d'imposition pour les années 2019 et 2020
Assermentations
Election statutaires pour la période du 01.07.2018 au 30.06.2019

Séance du 2 juillet 2018

Préavis 03-2018 Adoption du Plan de Quartier Sud Village

Séance du 29 octobre 2018

Préavis 04-2018 Préau couvert au collège, demande de crédit de CHF 50'000.-
Préavis 05-2018 Adoption PPA La Caroline
Préavis 06-2018 UAPE, Aménagement place de jeux, demande de crédit de CHF 50'000.-
Election d'un membre à la commission des finances

Séance du 10 décembre 2018

Préavis 05-2018 Adoption PPA La Caroline
Préavis 07-2018 Budget 2019
Motion Sutter et consort

1.2. Personnel

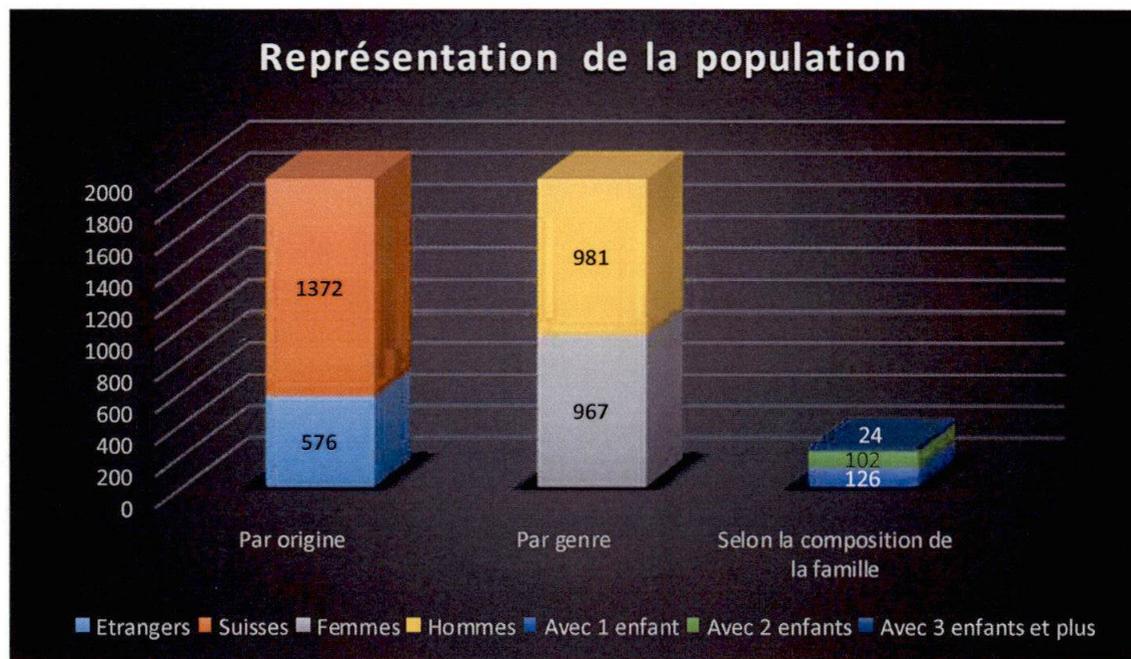
Le personnel communal se présente à fin 2018 de la manière suivante :

| | |
|-------------|--|
| 100 % | BARUCHET Sylvie, greffe municipal, GELIN Hubert, employé de voirie, |
| 80 % 50% | MACCHI Claire, boursière, GUIGNARD Maja, aide à la bourse (dès le 01.01.2018) |
| 70 % | REDAELLI Françoise, préposée au contrôle des habitants, |
| 40% 20% | GIULIANO Giuseppe, responsable du service des constructions (dès 01.01.2018) JACOT Loïc, employé de voirie |
| au mois | Mme Monique Tièche, concierge Mme Jacqueline Walter, employée à UAPE Mme Céline Pillay, concierge Mme Ana Maria De Almeida, concierge |
| à l'heure | Mme Isabelle Rodriguez, concierge M. Gérald Nicaty, concierge |

1.3. *Office de la population*

Population

Au 31 décembre 2018, la commune comptabilisait 1948 habitants, dont 10 en résidence secondaire, soit une augmentation de 2.75 % par rapport à l'année précédente et de 14.19 % par rapport à 2008.

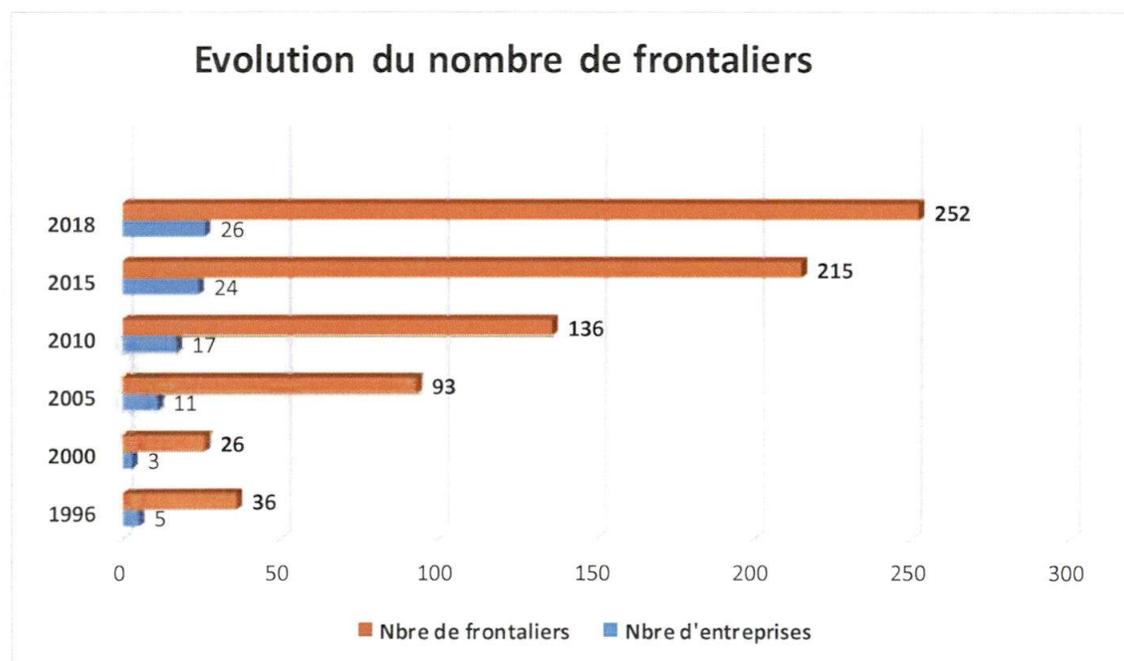


Mouvement de la population au cours de l'année 2018

| | | |
|------------|---|---------------|
| Arrivées | → | 298 personnes |
| Naissances | → | 25 |
| Départs | → | 189 |
| Décès | → | 12 |

Frontaliers

Le nombre de frontaliers actifs sur la commune ne cesse d'augmenter. Ils étaient 252 en fin d'année. Le nombre d'entreprises, par contre, n'est pas représentatif, puisque c'est la commune du lieu de travail qui est pris en compte pour la déclaration des frontaliers. Elles ne se trouvent donc pas forcément toutes sur le territoire communal.



Registre des entreprises

Le chiffre reste stable, avec 199 entreprises, toutes formes juridiques confondues, inscrites au 31 décembre 2018.

Registre des chiens

Nos amis à quatre pattes étaient 127 en fin d'année.

Naturalisations

Depuis le 1^{er} janvier 2018, suite à l'entrée en vigueur de la Loi sur la nationalité (LN) et la Loi sur le droit de cité vaudois (LDCV), les conditions d'obtention de la nationalité suisse ont changé. Les naturalisations facilitées cantonales (art. 22 – jeunes de la 2^e génération et art. 25 – étrangers nés en Suisse) ont été supprimées. Elles ont été remplacées, au niveau fédéral, par une naturalisation facilitée pour les étrangers de la 3^e génération. Au niveau fédéral toujours, la naturalisation pour conjoint de suisse est maintenue.

Voici les principales différences intervenues par rapport à l'ancienne loi :

The infographic is divided into two horizontal sections. The top section, titled '2016 - 2017', is on a light grey background and lists requirements: '12 ans sur sol suisse' (with a person icon and Swiss map), 'Français' (with a person and speech bubble icon), 'Aucune aide sociale' (with a CHF bag icon), 'Casier judiciaire vierge' (with a gavel icon), 'Déménagement possible durant la procédure' (with a truck icon), and 'Une demande pour la famille' (with a family icon). The bottom section, titled 'Des 1.1.2018', is on a dark green background and lists updated requirements: '10 ans sur sol suisse' (with a person icon and Swiss map), 'Français' (with a person and graduation cap icon), 'Aucune aide sociale 3 ans avant la demande' (with a CHF bag icon), 'Casier judiciaire vierge' (with a gavel icon), 'Nouvelle procédure en cas de changement de commune / canton avant la décision de l'autorité désignée' (with a truck icon), and 'Une demande par adulte' (with a family icon). The text 'DEVENIR SUISSE' is written in large letters at the top right of the infographic.

| Année | Durée de séjour | Langue | Aide sociale | Casier judiciaire | Déménagement | Type de demande |
|--------------|-----------------------|---|--|--------------------------|--|-----------------------------|
| 2016 - 2017 | 12 ans sur sol suisse | Français | Aucune aide sociale | Casier judiciaire vierge | Déménagement possible durant la procédure | Une demande pour la famille |
| Des 1.1.2018 | 10 ans sur sol suisse | Français (certifiées A2 écrit, B1 oral) | Aucune aide sociale 3 ans avant la demande | Casier judiciaire vierge | Nouvelle procédure en cas de changement de commune / canton avant la décision de l'autorité désignée | Une demande par adulte |

Naturalisations 2018

20 personnes ont été naturalisées en 2018. Toutes selon l'ancienne loi et selon les articles suivants :

Art. 8 (naturalisation ordinaire) : 7

Art. 22 (naturalisation facilitée des jeunes de la 2^e génération) : 1

Art. 25 (naturalisation facilitée des étrangers nés en Suisse) : 8

Art. 27 (conjoint de Suisse) : 3

Octroi de la bourgeoisie de Tolochenaz : 1

Entrées des bâtiments

Sur demande de l'Office de l'information sur le territoire OIT, une identification des entrées de tous les bâtiments situés sur le territoire communal a été entreprise. En effet, sur 350 adresses recensées, seules 69 mentionnaient l'entrée/les entrées du bâtiment. Sur la base de plans fournis par le canton, il a donc été procédé à une reconnaissance sur le terrain de l'emplacement réel de toutes les entrées.

Ces informations, également très utiles aux opérateurs de réseaux ou aux services d'urgence (pompiers, police, etc), ont été intégrées aux autres données cadastrales et figurent désormais sur les plans du registre foncier, au registre des bâtiments ainsi que sur le guichet cartographie cantonal.

2. Finances

Les commentaires sur les comptes de l'exercice 2018 figurent au début du présent document.

3. Domaines et bâtiments

En 2018, 31 stères de bois de feu ont été vendus à des particuliers et livrés coupés à domicile, prestations offertes par la Commune.

4. Travaux – Urbanisme – Routes – Voirie - Ordures ménagères et déchets - Epuration

4.1 Travaux / Police des constructions

Le contrôle technique des dossiers est effectué par M. Giuseppe Giuliano dès le 1^{er} janvier 2018.

8 permis de construire ont été délivrés dans le courant de l'année 2018.

4 permis d'habiter/utiliser ont été délivrés.

4.2 Urbanisme

Une première version du PPA «Rives du Lac» a été livrée, mais elle ne répond pas aux objectifs et attentes de la Municipalité de Tolochenaz. Les chantiers et les études en cours au niveau de la Voie Verte, par exemple, obligent la Municipalité à repousser ce PPA à 2019, voire 2020. Pour ce qui est du PGA, il faut retenir et considérer que si le développement de l'urbanisation vers l'intérieur est désormais une condition cadre de l'aménagement des territoires, nous devons de planifier avec prudence l'utilisation et l'exploitation du sol à notre échelle locale, ceci en considérant les différents paradigmes liés au développement et à la qualité de vie voulue pour les habitants de Tolochenaz. Ce qui veut dire qu'il reste encore à se poser la question d'une éventuelle démarche interactive avec les citoyens. Ce qui explique que le PGA ne pouvait être validé plus tôt.

Energie

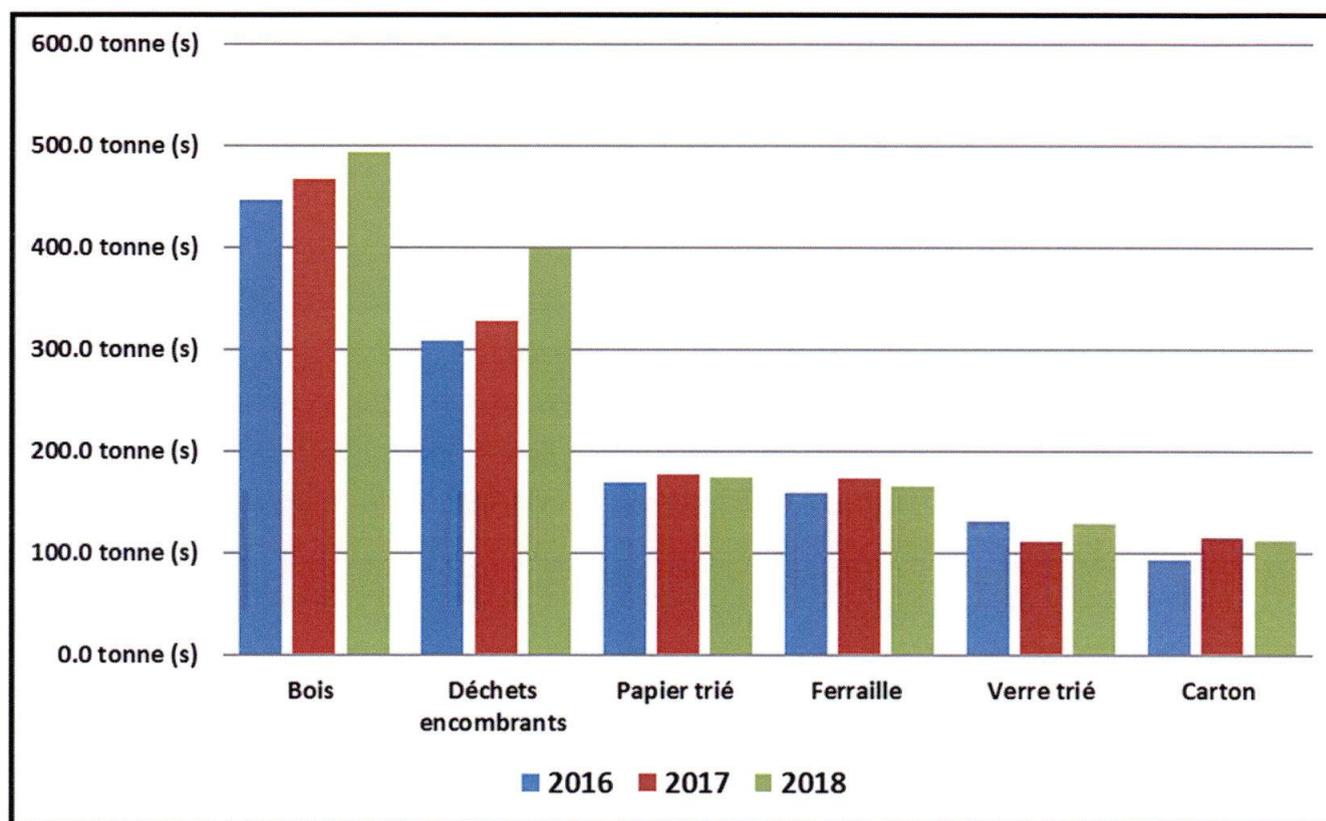
La Municipalité a poursuivi son engagement en faveur d'une politique énergétique communale durable, conformément à son concept énergétique communal. Durant l'année 2018, plusieurs personnes ont profité des diverses subventions proposées pour un total de CHF 42'434.30.-, soit :

| | |
|--|---------------|
| 7 dossiers (d'amélioration thermique (fenêtres, toitures, etc...)) | CHF 9'865.- |
| 1 dossier (examen énergétique du bâtiment) | CHF 969.30 |
| 3 dossiers (pompes à chaleur) | CHF 7'500.- |
| 1 dossier (capteurs solaires ou thermiques photovoltaïques) | CHF 3'000.- |
| 17 vélos électriques | CHF 5'100.- |
| 44 abonnements généraux CFF | CHF 13'200.- |
| 132 abonnements ½ tarif CFF | CHF 6'600.- |
| 55 abonnements Mobilis | CHF 5'500.- |
| Subvention non attribuées 2016, car travaux non effectués | - CHF 9'300.- |

4.3 Routes - Voirie

Pas de rénovation importante de route en 2018, mais les interventions sur notre réseau routier sont de plus en plus planifiées et contrôlées. La population peut de cette manière bénéficier d'un réseau de qualité. Au niveau de la voirie, l'équipe communale accomplit un travail complet et adapté au gré des saisons, tant en ce qui concerne la surveillance que l'entretien de nos installations.

| Types de déchets selon décompte de facturation semestrielle | 2016 | 2017 | 2018 | Evolution 2017-18 en to. & % | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|----------|
| Bois | 446.6 tonne (s) | 466.8 tonne (s) | 493.5 tonne (s) | + 46.9 tonne (s) | + 10.0 % |
| Déchets encombrants | 309.0 tonne (s) | 328.4 tonne (s) | 399.1 tonne (s) | + 90.1 tonne (s) | + 27.4 % |
| Papier trié | 170.0 tonne (s) | 177.4 tonne (s) | 174.3 tonne (s) | + 4.4 tonne (s) | + 2.5 % |
| Ferraille | 159.4 tonne (s) | 174.0 tonne (s) | 166.4 tonne (s) | + 7.0 tonne (s) | + 4.0 % |
| Verre trié | 132.2 tonne (s) | 111.0 tonne (s) | 129.7 tonne (s) | - 2.5 tonne (s) | - 2.3 % |
| Carton | 94.1 tonne (s) | 115.2 tonne (s) | 112.6 tonne (s) | + 18.5 tonne (s) | + 16.1 % |



Evolution des quantités récoltées à la déchèterie en 2018

| Déchets | 2016 | | 2017 | | 2018 | |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | Quantités | Parts en % | Quantités | Parts en % | Quantités | Parts en % |
| Bois | 446.64 t. | 23.34% | 466.84 t. | 24.17% | 493.52 t. | 24.08% |
| Encombrants ménagers | 308.98 t. | 16.14% | 328.36 t. | 17.00% | 399.07 t. | 19.47% |
| Inertes ménagers | 203.60 t. | 10.64% | 219.19 t. | 11.35% | 188.30 t. | 9.19% |
| Papier trié | 169.96 t. | 8.88% | 177.40 t. | 9.18% | 174.32 t. | 8.51% |
| Ferraille | 159.41 t. | 8.33% | 174.00 t. | 9.01% | 166.38 t. | 8.12% |
| Verre trié | 132.23 t. | 6.91% | 111.04 t. | 5.75% | 129.73 t. | 6.33% |
| Appareils électriques & électroniques | 115.17 t. | 6.02% | 133.08 t. | 6.89% | 129.03 t. | 6.30% |
| Carton trié | 94.07 t. | 4.92% | 115.24 t. | 5.97% | 112.59 t. | 5.49% |
| Pet | 67.88 t. | 3.55% | 68.89 t. | 3.57% | 68.54 t. | 3.34% |
| Déchets organiques | 100.00 t. | 5.23% | 19.32 t. | 1.00% | 62.65 t. | 3.06% |
| Métaux ménagers | 47.17 t. | 2.46% | 48.18 t. | 2.49% | 49.59 t. | 2.42% |
| Déchets spéciaux ménagers | 21.19 t. | 1.11% | 23.36 t. | 1.21% | 24.36 t. | 1.19% |
| Capsules Nespresso | 22.00 t. | 1.15% | 21.17 t. | 1.10% | 22.50 t. | 1.10% |
| Habits usagés | 9.40 t. | 0.49% | 11.05 t. | 0.57% | 13.00 t. | 0.63% |
| Métaux nobles (alu / cu / inox) | 12.88 t. | 0.67% | 10.75 t. | 0.56% | 11.59 t. | 0.57% |
| Vieux pneus | 3.29 t. | 0.17% | 3.61 t. | 0.19% | 4.41 t. | 0.22% |
| Totaux : | 1913.87 t. | 100.00% | 1931.48 t. | 100.00% | 2049.58 t. | 100.00% |

| Déchets collectés par la Commune | | | |
|----------------------------------|---------|---------|---------|
| Années | 2016 | 2017 | 2018 |
| Ordures ménagères | 162.48t | 165.95t | 176.32t |
| Déchets communaux | 12.55t | 12.20t | 13.32t |
| Biodéchets | 298.33t | 240.18t | 205.37t |
| Papier, carton | 60.79t | 102.27t | 100.53t |
| Verre trié | 64.89t | 65.30t | 62.14t |
| Pet | 7.4006t | 7.54t | 7.31t |
| Déchets spéciaux mélangés | - | 2.033t | 2.128t |
| Huiles | 1.10t | 1.01t | 1.502t |
| Capsules à café | 3.36t | 2.40t | 2.40t |

Instruction publique et cultes

UAPE

L'UAPE a eu en 2018, pour la première fois, une année civile complète dans sa taille définitive. Notre institution est très appréciée par les parents des écoliers. Cela a pour conséquence que le taux d'occupation est à son plus haut niveau. Actuellement nous accueillons 76 enfants, dont 70% sont domiciliés dans notre Commune. Ils sont enclassés entre la 1P et la 6P. Ce sont les enfants en 2P qui représentent le plus grand groupe. Le coût de fonctionnement est de CHF 562'635.-, composé de 48% pour les salaires. Les autres postes importants sont dans l'ordre décroissant : le loyer (encaissé par la Commune), l'administration et les repas. Pour rappel, le déficit annuel de notre institution est entièrement couvert par le réseau (AJEMA), une fois les aides et subsides déduits.

A noter que nous avons eu cette année une visite de surveillance de l'OAJE (Office de l'accueil de jour des enfants, Etat de Vaud). Les conclusions ont été très positives.

A noter également que le Conseil communal a approuvé la construction d'un jeu dans le jardin de l'UAPE ; sa réalisation aura lieu probablement en 2019.

Ecoles – ASIME

Un préavis pour la construction d'un couvert dans le préau a été accepté par le Conseil Communal. La réalisation aura lieu début 2019. En fin d'année, les enseignantes n'ont plus accepté de conduire les petits enfants le long de la Rue du Centre vers la salle polyvalente pour aller à la gym. En effet, ce trajet, de par « l'occupation » du trottoir par des véhicules, était devenu trop dangereux. La Municipalité a rapidement convoqué les instances concernées et une solution a été trouvée. Une des mesures a été la mise en place de potelets en bordure du trottoir franchissable.

Aînés

Evénements pour nos Aînés

Cette année la traditionnelle excursion s'est faite au bout du lac, dans la Cité de Calvin. Comme pour le goûter de Noël, la fréquentation est toujours bonne.

Cantine de Lully

Notre Commune participe, selon une convention, à la cantine de Lully. Cela permet d'y accueillir aussi nos enfants. La fréquentation, par des écoliers domiciliés à Tolochenaz, a été importante : 664 repas ont été servis à ces derniers. Notre participation se monte à CHF 9.50 par repas servi.

Calendrier mural

Petite nouveauté en 2018 pour le calendrier mural de la Commune : en effet, ce ne sont pas des photos du village qui ont orné les mois de l'année, mais de magnifiques dessins et œuvres faits par nos habitants. Cette nouveauté a été organisée par le groupe de bénévoles « Tolochenaz vous souhaite ».

Fête au village

Chaque année paire, l'Union des Sociétés Locales de Tolochenaz, avec l'aide de la Municipalité, organise notre fête au village. Nouveauté cette année puisqu'un magnifique Marché artisanal a pris place dans la Rue du Centre. Malgré une bise bien présente, les exposants et les visiteurs ont eu bien du plaisir. Le soir, plusieurs cantines étaient ouvertes et un bal a clôturé cette belle journée. Les sociétés locales ont été satisfaites des rentrées financières.

Jardin d'enfants Eléphant Bleu

La Commune continue de soutenir notre jardin d'enfants au sud du village. La fréquentation, malgré de nombreuses publicités, peine à augmenter. Depuis cette année l'AJEMA offre un soutien financier pour ce service à la population de Tolochenaz.

6. Police – Service incendie – Protection Civile

6.1. Police Région Morges (PRM)

Autorités

CODIR

Le Comité de Direction recevait, en début d'année, la demande d'adhésion à notre Association de la part de la Municipalité de Lully. Dans un premier temps, une consultation a été adressée à toutes les Municipalités partenaires, lesquelles ont validé la requête. Puis un préavis a été déposé au Conseil intercommunal lors de son assemblée du 29 mai. Le 1^{er} octobre, le Conseil général de Lully décidait de refuser l'adhésion. Dès lors, le Conseil intercommunal n'a pas eu à se prononcer. Le CODIR a tenu 6 séances de travail pour la révision du Règlement de police. En ce qui concerne les statuts, ils seront révisés courant 2019.

En décembre, c'est avec tristesse que le CODIR apprenait le décès subit du Vice-Président, M. Roger Burri, membre fondateur de l'Association et travailleur hors-pair. Son savoir, sa bonhomie et ses excellents conseils manqueront. Nous tenons, ici, à rendre un dernier hommage à cet homme qui s'est beaucoup investi pour notre Association.

CONSEIL INTERCOMMUNAL

M. Jean Claude RoCHAT a été élu à la présidence du Conseil Intercommunal le 29 mai 2018.

Police secours et Brigade de proximité

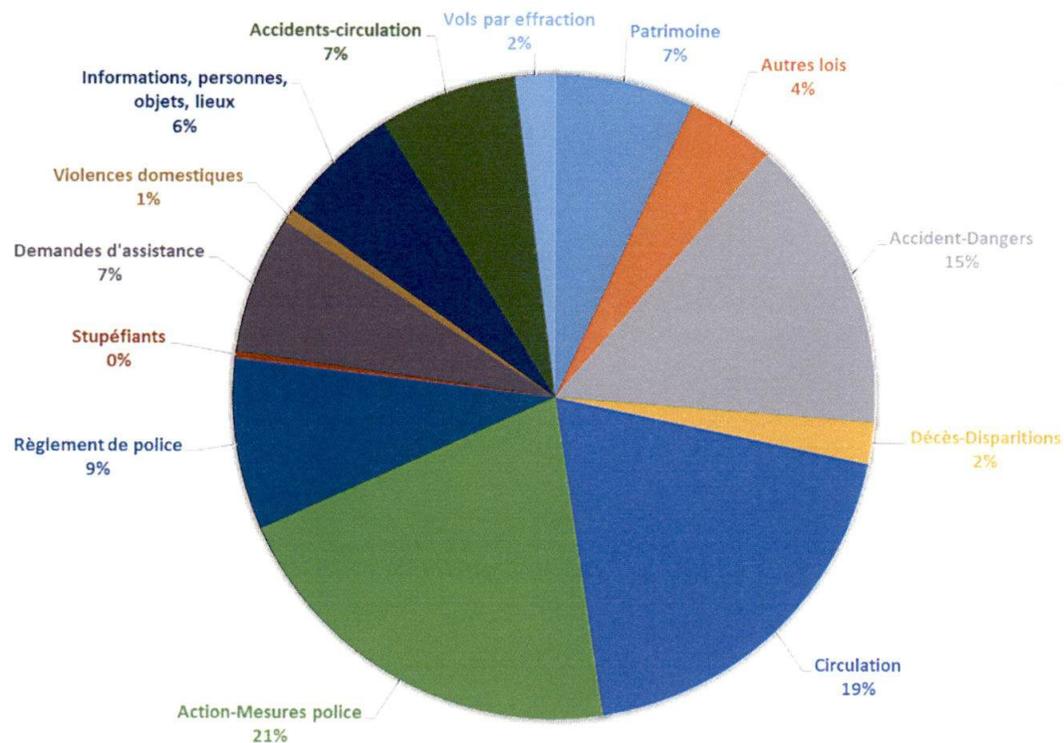
INTERVENTIONS

Demandes d'assistance : Il s'agit principalement d'interventions de police qui ne nécessitent souvent pas de suite, par exemple :

- Tolochenaz, mardi vers 21h30, une dame fait appel à la police, disant être à la rue. Sur place, la patrouille apprend que cette dame est au bénéfice de prestations du service social, mais qu'elle n'a pas payé son loyer au logeur, lequel l'a mise dehors. Comme elle manifeste le souhait de se rendre à Genève chez des proches, elle est conduite à la Gare de Morges pour y prendre le train.

Sur le territoire de la Commune de Tolochenaz, les services de police ont assuré 290 interventions (289 en 2017).

| Interventions sur la Commune de Tolochenaz, nombre de cas | |
|---|----|
| Patrimoine | 20 |
| Vols par effraction | 6 |
| Circulation | 56 |
| Accidents de la circulation | 20 |
| Règlement de police | 25 |
| Accidents de personnes – Dangers | 43 |
| Stupéfiants | 1 |
| Décès - Disparitions | 6 |
| Demandes d'assistance | 20 |
| Violences domestiques | 2 |
| Autres infractions aux Lois | 13 |
| Actions – mesures de police | 60 |
| Informations – personnes – objets et lieux | 18 |

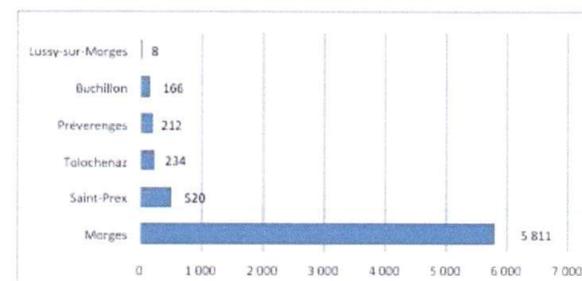


Interventions sur le territoire de la Commune de Tolochenaz en nombre et en pourcentage

Amendes d'ordre police (hors radar)

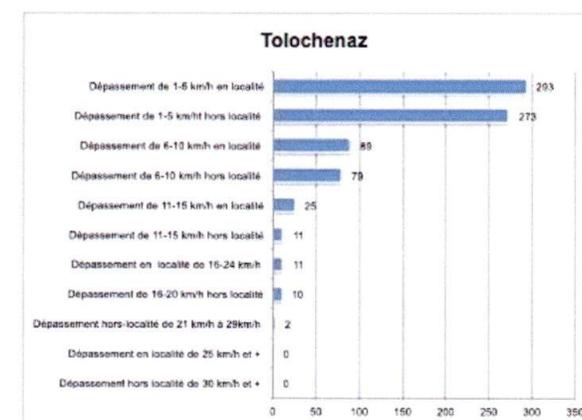
A des fins de cohérence statistique, les amendes d'ordre infligées par la police, le radar et les ASP ont été séparées.

Dans ce tableau ne figurent donc que les amendes infligées par le personnel policier, police secours et brigade de proximité confondus.



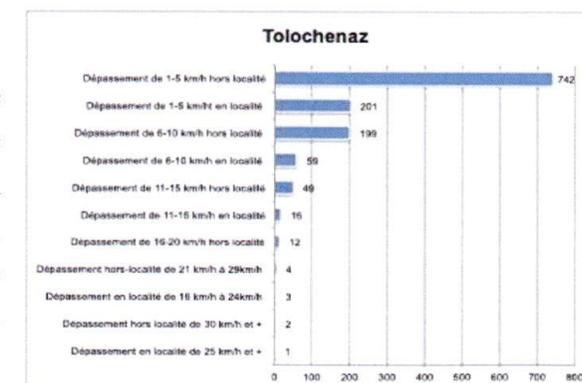
Contrôles mobiles de vitesse

Sur le territoire de la PRM, durant l'année 2018, 1'078 contrôles ont été effectués (636 en 2017) et 184'979 véhicules ont été contrôlés (127'471 en 2017). Ont été infligées 19'901 amendes d'ordre (12'976 en 2017), 414 dénonciations ont été établies en Préfecture (16-24 km/h en localité et 21 à 29 km/h hors localité) (245 en 2017) et 67 au Ministère Public (25 km/h et + en localité et 30km/h et + hors localité) (21 en 2017), ce qui représente un total de 9% d'infractions. Le radar mobile a été engagé et positionné à proximité immédiate des établissements scolaires durant les campagnes de prévention routière et lors des rentrées scolaires.



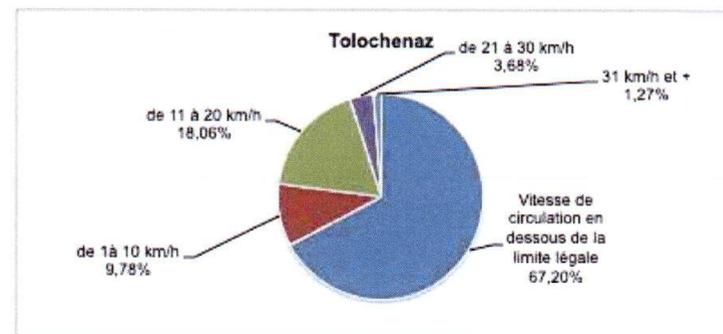
Contrôles de vitesse (Girafe)

Durant l'année 2018, 26 contrôles ont été effectués et 628'224 véhicules ont été contrôlés. Nous relevons 13'211 amendes d'ordre. 216 dénonciations ont été établies en Préfecture(16-24 km/h en localité et 21 à 29 km/h hors localité) et 34 au Ministère Public (25 km/h et + en localité et 30km/h et + hors localité), ce qui représente un total de 2,14% d'infractions. Le radar semi-stationnaire a été engagé et installé à proximité immédiate des établissements scolaires durant les campagnes de prévention routière.



Contrôles mobiles préventifs

Les contrôles mobiles ont pu être effectués sur l'ensemble des Communes membres.

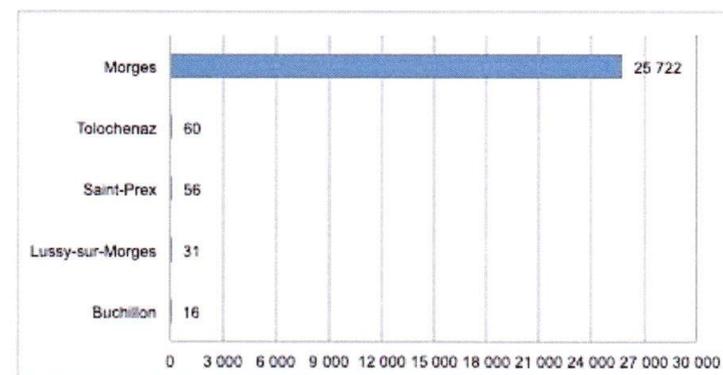


ASP

ACTIVITES

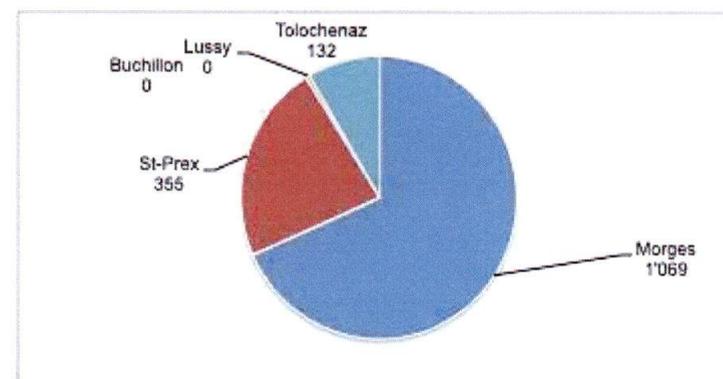
Amendes d'ordre stationnement

En 2018, 25'885 amendes d'ordre ont été infligées sur le secteur PRM (25'304 en 2017) par les ASP.



Notifications des commandements de payer

Les ASP notifient les commandements de payer pour toutes les Communes partenaires, à l'exception de Préverengues.



Unité signalisation

ACTIVITES

L'Unité signalisation, forte de 3 ETP, est équipée d'un fourgon de transport de matériel et de toute la signalisation mobile nécessaire aux besoins du service. Elle a pour missions :

- L'unité de signalisation est intervenue à 44 reprises pour poser de la signalisation pour les diverses manifestations, réservations, chantiers, services funèbres, accidents, déménagements ;
- entretien de la signalisation et du marquage ;
- renouvellement et amélioration du matériel de signalisation et des dispositifs ;
- interventions spontanées pour faire améliorer la sécurité des chantiers et la signalisation en général auprès des entreprises.
- participer à la réalisation de projets de circulation routière (études, signalisation, marquage, légalisation et mise en place) ;
- mettre en conformité la signalisation routière, le marquage, assurer le suivi avec les chantiers et la sécurité en général ;
- collaborer aux diverses manifestations, mise en place du dispositif général et des déviations ;
- établir les dossiers de réalisation pour les décisions municipales ;
- recenser et référencer la signalisation et participer à l'enregistrement des données sur le système d'information du territoire ;
- lors d'accidents avec dommages à la signalisation, prendre les premières mesures de sécurité, de réparation et assurer le suivi ;
- réserver les places de stationnement (déménagements, mariages, services funèbres, etc.) ;
- mettre en fourrière les deux roues abandonnés, volés, perdus ou en infraction prolongée.

6.2. Service incendie et secours (SIS MORGET)

Le SIS MORGET, composé de 29 Communes du district de Morges représentant une population de plus de 53'000 habitants, est fort de 348 sapeurs-pompiers volontaires, dont 35 femmes. Il est amené à intervenir sur ce secteur en cas d'incendies, d'inondations, de dégâts naturels, de petits cas de pollution, de soutiens sanitaires et de divers cas particuliers. Il est composé de 7 organes d'interventions (OI). Les OI interviennent selon les missions qui leur sont dévolues.

La section DPS de l'OI Morges intervient en désincarcération lors d'accidents avec blessé(s) incarcéré(s).

Autorités

Les Communes, membres de cette association, sont représentées à l'assemblée par un délégué de leur Municipalité. Le Comité Directeur est composé de 7 membres, un par organe d'intervention.

Le décès de M. Roger Burri, Président du CODIR, le 6 décembre dernier a été un choc. C'est la perte d'un homme de grande valeur qui s'est investi sans compter pour la mise en place et le bon fonctionnement de l'association. La présidence AD-Intérim a été reprise par M. Yves Schopfer, Vice-Président.

Nouvelle organisation

Nomination du Major Thierry Charrey en remplacement du Cdt Eric Henry qui a fait valoir son droit à la retraite au 31 décembre 2018. La création d'un seul état-major et la suppression des postes de chef d'organes d'intervention et de leurs états-majors.

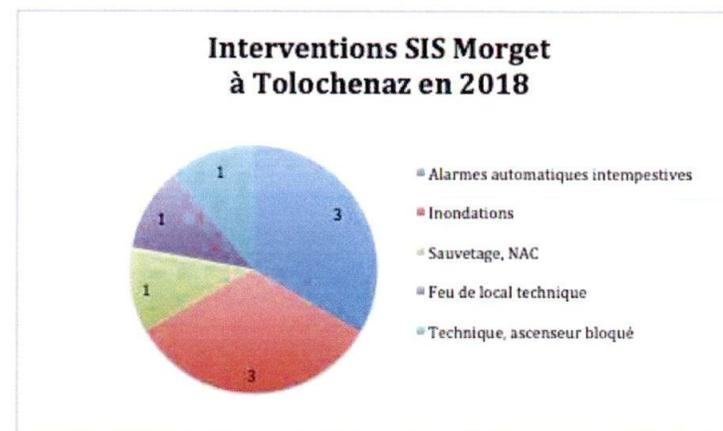
La nouvelle organisation a impliqué l'abrogation du règlement SDIS du SIS Morget de 2012, et son remplacement a été accepté lors de l'assemblée intercommunale extraordinaire du 13 mars 2018. Mise à niveau des statuts afin d'être en adéquation avec le nouveau règlement.

Projet de nouvelle caserne principale

Une proposition a été faite pour une implantation de la nouvelle caserne sur le territoire de la Commune de Tolochenaz, avec possible achat de la halle MBC. Un bureau d'architectes a été mandaté par le CODIR afin de faire une étude préliminaire de la faisabilité, et établir un devis général estimatif pour l'élaboration d'un préavis pour l'établissement d'un plafond d'endettement.

Interventions

Le SIS Morget est intervenu à 343 reprises sur l'ensemble du territoire. Les interventions liées aux dégâts naturels sont en augmentation (+23), contrairement aux alarmes automatiques (-10) qui sont en net recul suite aux mesures de levée de doute mise en place par l'ECA.



6.3. Protection civile (PCI)

Instances politiques

La PCI du district de Morges est pilotée par les 62 représentants des Communes du district et 7 membres du CODIR. Les locaux et les bureaux se trouvent à St-Prex.

Suite à une démission, M. Olivier Jeanneret, Municipal, a été élu à l'unanimité au CODIR le 17 mai 2018 lors de l'assemblée intercommunale.

Le CODIR a été endeuillé le 6 décembre 2018 avec le décès de M. Roger Burri, Municipal à St-Prex.

Effectif

Le bataillon est composé de 750 miliciens et professionnels répartis en 5 compagnies.

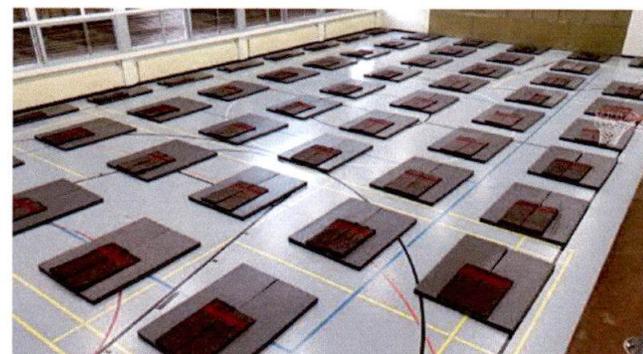
Marche des Kurdes

Dans le courant janvier 2018 environ 1200 Kurdes ont fait une marche de protestation pour rallier le palais des Nations à Genève.

Du 12 au 16 janvier 2018, environ 600 personnes ont été logées sur 3 sites de la région, les PC de St-Prex et Aubonne, ainsi qu'à la grande salle de Tolochenaz.

La PCI a engagé, sur demande du canton, pour un total de 124 jours de service:

| | | | |
|-------|---|----|-----------|
| 12.01 | : | 20 | astreints |
| 13.01 | : | 28 | astreints |
| 14.01 | : | 20 | astreints |
| 15.01 | : | 25 | astreints |
| 16.01 | : | 31 | astreints |



Contrôle des sirènes

Le contrôle des alarmes fédérales a lieu annuellement le premier mercredi du mois de février.

Les sirènes d'alarme ont donc sonné le 7 février 2018. Cela s'est bien passé pour Tolochenaz. Suite à un problème technique au niveau fédéral, il a été nécessaire de procéder à un nouvel essai pour l'ensemble du canton le 23 mai 2018.

AIEB (Association Intercommunale des Eaux du Boiron)

En 2018, un préavis de CHF 149'300.- a été accepté pour le remplacement de la conduite RC69, tronçon Chemin des Emetaux-Rue du Centre à Tolochenaz. Même avec la sécheresse, des solutions ont été trouvées pour éviter de rationaliser l'utilisation de l'eau. Cependant, en cas de besoin, comme en juin-juillet 2017, la rationalisation de l'eau peut être imposée.

Compteurs d'eau

Les compteurs d'eau dans les bâtiments sont loués aux propriétaires par l'AIEB. Celle-ci assure un remplacement après un certain nombre d'années afin que ces compteurs soient le plus fiable possible, sachant qu'avec le temps, les imperfections de comptage peuvent être plus importantes. Ainsi, une moyenne de 15 compteurs par année sont remplacés sur le territoire de Tolochenaz.

ERM

Le « Rapport de gestion 2018 », disponible sur le site www.erm-step.ch, relate et commente en détails les nombreuses et diverses activités de l'ERM ; il peut également être obtenu auprès du secrétariat de l'association à l'adresse suivante : Epuration Région Morgienne, rue de Lausanne 72, 1110 Morges. En 2018, c'est surtout le projet de la nouvelle STEP qui a été traité ; plusieurs séances ont été organisées à cet effet.

7. Sécurité sociale

Les personnes intéressées par les activités de l'ARASMAC (Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay) peuvent se procurer le rapport annuel auprès de M. Andreas Sutter, Municipal en charge, dès sa parution fin juin.

CONCLUSIONS

Fondée sur ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les résolutions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE TOLOCHENAZ

dans sa séance du 17 juin 2019

Après avoir pris connaissance :

- des comptes 2018,
- du préavis de la Municipalité No 02-2019,
- du rapport de la commission de gestion,

d é c i d e

1. D'approuver les comptes de l'exercice 2018 et le bilan tels qu'ils ont été présentés.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 8 avril 2019

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic
S. Guarna



La Secrétaire
S. Baruchet

