



RAPPORT DE LA MUNICIPALITE
AU
CONSEIL COMMUNAL

Concernant les comptes communaux et la gestion de la Municipalité durant l'exercice
2018

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

Nous avons l'avantage de vous présenter les **comptes de l'exercice 2018** et le **rapport de gestion** de la Municipalité sous la forme de deux documents distincts. Le présent document ne traite que de l'aspect financier et le document annexe « Rapport de gestion 2018 » donne un résumé des activités de la commune de Jouxkens-Mézery. Ce rapport a volontairement été étoffé afin de vous permettre de vous donner une idée plus concrète du travail accompli par les membres de l'exécutif et le personnel communal.

I. - LES COMPTES COMMUNAUX POUR 2018

1. Les documents remis aux membres du Conseil communal se présentent de la manière suivante :

- Comptes de fonctionnement par **ordre administratif** pour l'année 2018 avec comparatif budget 2018 et comptes 2017 - pages 1 à 14
- Bilan au 31 décembre 2018 avec comparaison de l'exercice précédent et engagements hors bilan - pages 1 à 8
- Renseignements complémentaires sur les comptes *avec ses annexes* - pages 1 à 6
- Tableau des investissements au 31 décembre 2018
- Inventaire des biens immobiliers de la commune au 31 décembre 2018

2. Commentaires sur le résultat de l'exercice 2018

Pour la quatrième année consécutive, la marge d'autofinancement est **négative** à fin 2018 (*cf tableau no 1*) et s'établit à **CHF (894'073)** contre CHF (641'779) en 2017.

Si l'on compare les recettes et dépenses avec les mêmes éléments découlant du budget de l'année 2018, on parvient aux constatations suivantes :

| | <i>Budget 2018</i> CHF <small>(après amendements)</small> | <i>Comptes 2018</i> CHF |
|---|---|----------------------------|
| Revenus ordinaires (épurés) | 12'213'200 | 13'135'924 |
| Dépenses ordinaires (épurés) | -13'632'900 | -14'029'997 |
| Marge d'autofinancement (négative) | (1'419'700) | (894'073) |
| + Prélèvements sur fonds de réserves, provisions et imputations internes (groupes 48 et 49) | 22'100 | 656'079 |
| <i>./. Amortissements, attributions et imputations internes (groupes 33, 38 et 39)</i> | - 379'600 | - 431'528 |
| Excédent final des (dépenses) | (1'777'200) | (669'522) |

Remarques :

Impôt sur le revenu et la fortune et impôt sur la dépense

Augmentation globale de CHF 382'000 (*voir chiffre 4*) des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques et impôt sur la dépense enregistrée dans l'exercice 2018 par rapport au budget provenant notamment à des corrections de taxation et rattrapage d'impôts des années d'imposition antérieures à 2018 (*voir également le détail dans nos commentaires sur les comptes, page 1, ainsi que l'annexe no 1 sur 2 desdits commentaires*).

Impôt sur le bénéfice net et le capital

Hausse importante de l'impôt sur le bénéfice de CHF 268'000 (*voir chiffre 4*) par rapport au budget enregistrée dans les comptes 2018 due notamment à une décision de taxation définitive 2017 d'une société. (*voir également annexe 2 sur 2 joint aux commentaires sur les comptes*)

Impôt sur successions et donations

Ecart de + CHF 60'000 par rapport au budget concernant un impôt sur donation.

Recettes conjoncturelles

Augmentation totale de CHF 73'000 des droits de mutation et impôt sur gain immobilier en comparaison avec le budget.

Péréquation - décompte final 2017 -

Le décompte final du 27 juin 2018 nous a permis de dissoudre une provision excédentaire (produit) établie sur la base de notre simulation dans l'exercice précédent, soit un montant total de CHF 38'375.

Le détail de cet excédent net se présente de la manière suivante :

| | <i>Provision dans les comptes</i> | <i>Complément à payer sur décpté final</i> | <i>Insuffisance / Excédent (+ charge) / (- produit)</i> | |
|------------------------|---|--|---|------------------------|
| • Péréquation directe | 179'919 | 150'966 | - 28'953 | voir compte 220.4520.1 |
| • Réforme policière | 6'753 | 6'562 | - 191 | voir compte 610.4511.1 |
| • Facture sociale | <u>197'949</u> | <u>188'718</u> | - <u>9'231</u> | voir compte 720.4515.1 |
| <u>Totaux :</u> | <u>384'621</u> | <u>346'246</u> | <u>- 38'375</u> | |

Notre contribution finale aux charges péréquatives 2017 s'est donc élevé à **CHF 7'317'925** soit **81,19 %** (74,67% en 2016) de nos produits de l'impôt 2017 (référence chiffre 4 en annexe).

Péréquation - décompte provisoire 2018 -

Le 12 avril 2019, le Service des communes et du logement (SCL) a adressé aux communes vaudoises, comme l'an passé, le décompte « provisoire » des charges péréquatives pour l'année 2018 avant l'audit par le Contrôle cantonal des finances (CCF) et la vérification par le Conseil de politique sociale (CPS).

Le document du SCL nous a permis d'enregistrer, dans les comptes 2018, des provisions complémentaires importantes et qui a influencé notre résultat, à savoir :

| | <u>Provisions</u> | <u>Référence comptes de provision au bilan</u> |
|--------------------------------------|---------------------------|--|
| • Péréquation directe | CHF 493'675 | 9259.53 |
| • Réforme policière | CHF 8'123 | 9259.54 |
| • Facture sociale | <u>CHF 436'146</u> | 9259.52 |
| Total charges complémentaires | <u>CHF 937'944</u> | |

A relever, que le décompte établi par le SCL tient compte de l'impôt foncier non encaissé mais supputé à CHF 480'000.

Dès lors, nous constatons que notre participation aux charges totales pour la péréquation 2018 (péréquation intercommunale, facture sociale et réforme policière) s'élève à **CHF 10'356'383**, soit le **87,72%** de nos produits de l'impôt !! (référence chiffre 4 en annexe).

Fonds de réserve général

Le fonds de réserve général d'un montant de CHF 495'715 a été entièrement dissout au 31 décembre 2018.

Résultat de l'exercice 2018

| | | |
|--|---------------------------|--------------------------------------|
| • Excédent des charges (I) | CHF 227'293 | |
| <i>(après attributions et prélèvements aux fonds des réserves affectées et amortissements et avant complément aux charges cantonales)</i> | | |
| Complément aux charges cantonales 2018 | <u>CHF 937'944</u> | |
| • Excédent des charges (II) | CHF 1'165'237 | <u>Budget : CHF 1'777'200</u> |
| . / . Dissolution totale de la réserve générale | <u>CHF 495'716</u> | |
| • Excédent net des charges de l'exercice 2018 | <u>CHF 669'521</u> | |

2.1. Charges et revenus par nature 2018 avec graphique

L'écart sur les charges et revenus par nature, avec comparatif, est représenté dans le *tableau no 2* annexé au préavis

2.2. Charges et revenus par direction 2018 avec graphique

L'écart sur les charges et revenus par direction, avec comparatif, est représenté dans le *tableau no 3* annexé au préavis

2.3. Examen des produits de l'impôt pour l'année 2018

Voir chiffre 4 ci-après et les annexes nos 1 et 2 jointes aux commentaires sur les comptes

2.4. Patrimoine administratif

Au 31 décembre 2018, le total des investissements du patrimoine administratif en cours et subventions d'investissements à des associations de communes s'établit comme suit :

| | |
|--|-----------------------------|
| Investissements au 1 ^{er} janvier (914 + 916 sans 912 et 915) | CHF 2'106'626 |
| + Dépenses d'investissement en 2018 | CHF 1'406'448 |
| . / . Subventions / Facturation à des tiers | CHF 136'873 |
| . / . Amortissements du patrimoine administratif (914 + 916 sans 912) | <u>CHF 196'579</u> |
| Solde au 31 décembre | <u>CHF 3'179'622</u> |

II. L'EVOLUTION DU BILAN DE LA BOURSE COMMUNALE

La comparaison des bilans de la bourse communale aux 31 décembre 2018 et 2017 permet les constatations suivantes :

Les actifs comprennent en chiffres arrondis, les valeurs suivantes :

| | 31.12.2017 CHF | 31.12.2018 CHF |
|---|-------------------|--------------------------|
| - les investissements en cours | 2'107'000 | 3'180'000 |
| - l'ensemble des placements du patrimoine financier | 2'097'000 | 2'105'000 |
| - les comptes des administrations fiscales | 1'110'000 | 1'029'000 |
| - les débiteurs contribuables | 7'074'000 | 8'974'000 |
| - les débiteurs et autres actifs réalisables | 286'000 | 483'000 |
| - les liquidités | 137'000 | 65'000 |
| Totaux : | <u>12'811'000</u> | <u>15'836'000</u> |

Commentaires :

Augmentation :

- du poste débiteurs contribuables en raison de la retenue de l'impôt anticipé supputé au 31.12.2018 et en attente de taxations définitives des déclarations fiscales des personnes physiques,
- des dépenses d'investissements en 2018,
- du poste débiteurs et autres actifs qui comprend le compte courant de la « Maison de l'Enfance des Navires ».

Les passifs comprennent, en chiffres arrondis, les valeurs suivantes :

| | 31.12.2017 CHF | 31.12.2018 CHF |
|---|-------------------|-------------------|
| ①- les divers fonds communaux | 4'062'000 | 3'696'000 |
| - les dettes bancaires et les emprunts de la commune pour un montant total de | 8'218'000 | 11'794'000 |
| - les dettes courantes et les passifs transitoires | 1'170'000 | 1'527'000 |
| Totaux : | 13'450'000 | 11'087'000 |

① *Détail cf tableau chiffre no 3, ci-après.*

Commentaires :

- Diminution des divers fonds communaux suite à la dissolution de la réserve générale.
- Augmentation de notre endettement bancaire due notamment à la hausse de notre contribution aux charges cantonales (péréquation, facture sociale et réforme policière), au financement des dépenses d'investissements du patrimoine administratif en 2018 et de l'absence en trésorerie sur le traitement tardif des déclarations d'impôt pour les personnes physiques.

Compte « Découvert » de la commune

Après enregistrement de l'excédent des charges de l'exercice 2018 qui se monte à CHF 669'522, le découvert au 1^{er} janvier 2018 de CHF 639'108 passe à

CHF 1'308'630 au 31 décembre 2018.

III. REMARQUES FINALES

Le souhait de la Municipalité était toujours, dans la mesure du possible et sans événements extraordinaires, de réduire l'endettement bancaire de notre Commune. Malheureusement, la Municipalité a dû emprunter et renouveler ses avances à terme durant l'exercice 2018 pour le règlement, notamment, des acomptes 2018 de la facture sociale, péréquation et réforme policière et financer ses dépenses d'investissements.

Dans l'ensemble, la Municipalité a pu contrôler ses propres charges et a reporté des dépenses de réfection et d'entretien des routes qui était prévu au budget.

Sur la base du tableau d'évaluation des risques sur débiteurs, transmis par l'Administration cantonale des impôts, nous avons ramené la provision (*compte 9259.61*) de CHF 171'000 à CHF 145'700 au 31 décembre 2018.

Comme l'an passé, le Service des communes et du logement (SCL) nous a délivré, avant les vérifications par le CCF et CPS, le décompte provisoire des charges péréquatives 2018. Ce document est fort utile pour adapter et enregistrer dans les comptes le complément de la péréquation mais qui a malheureusement augmenté notre déficit.

Les comptes de la CISTEP font partie intégrante des comptes communaux et sont à disposition, au greffe municipal, des membres du Conseil communal qui souhaitent les consulter.

IV. CONCLUSIONS

Au vu de ce qui précède, la Municipalité demande au Conseil communal qu'il lui plaise de prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal

- vu le rapport de la Municipalité du 30 avril 2019 (préavis 3/2019),
- vu les rapports de la Commission de gestion et de la Commission des finances,
- attendu que cet objet a été porté à l'ordre du jour,


décide

- **de donner décharge** à la Municipalité pour sa gestion de **l'année 2018**,
- **d'approuver** les comptes de l'exercice 2018 de la bourse communale tels qu'ils sont présentés, lesquels font apparaître un excédent des charges de **CHF 669'521.54**.
Après virement de cet excédent des charges, le découvert au bilan sera de **CHF 1'308'630.11** au 31 décembre 2018.

Jouxten-Mézery, le 30 avril 2019

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :  La Secrétaire municipale : 

 **Serge Roy** **Camille Bergmann**

Adopté en séance de municipalité le 30 avril 2019

Délégué de la municipalité : Pierre-Henri Froidevaux

Annexes : *comptes communaux de l'exercice 2018 avec ses annexes*

**Autofinancement**

| | Comptes 2018 | Comptes 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| TOTAL DES CHARGES | 14 461 525.60 | 11 555 816.05 |
| <i>A déduire :</i> | | |
| 33 - Amortissements | -196 578.84 | -127 277.05 |
| 230.3311 Ouvrages génie civil et autres investissements | 133 615.09 | 64 305.75 |
| 460.3311.xx Collecteurs | 62 963.75 | 62 971.30 |
| 38 - Attributions aux fonds de réserves et provisions | -212 849.45 | -216 280.10 |
| 2 Finances | | |
| 210.3809 Provision pour pertes sur créances d'impôt | 0.00 | 50 497.15 |
| 4 Travaux | | |
| 460.3811.1 Dépenses d'int., amort. et entr. réseau EU + EC | 124 684.75 | 111 494.70 |
| 460.3811.2 Dépenses découlant de l'épuration par le service des eaux | 45 245.20 | 17 942.60 |
| 460.3811.3 Dépenses sur invest. du réseau EU & EC | 42 919.50 | 36 345.65 |
| 39 - Imputations internes | -22 100.00 | -21 242.00 |
| CHARGES ORDINAIRES | 14 029 997.31 | 11 191 016.90 |
| TOTAL DES REVENUS | 13 792 004.06 | 10 647 171.16 |
| <i>A déduire :</i> | | |
| 48 - Prélèvement sur fonds de réserves et provisions | -633 979.40 | -76 691.25 |
| 2 Finances | | |
| 210.4809.1 Prélvt et dissol. partielle prov. pertes sur créances impôts et ta | 25 300.00 | 13 719.95 |
| 210.4809.2 Dissolution fonds de réserve général | 495 715.65 | 0.00 |
| 210.4809.3 Dissolution provision ristournes impôts sur activ. dirig. | 30 000.00 | 0.00 |
| 3 Domaines et bâtiments | | |
| 350.4803.01 Prélvt sur fonds de réserve des bâtiments comm. | 20 000.00 | 0.00 |
| 4 Travaux | | |
| 460.4811.xx Prélèvement aux fonds de réserve "invest. et entr. réseau" | 62 963.75 | 62 971.30 |
| 49 - Imputations internes | -22 100.00 | -21 242.00 |
| REVENUS ORDINAIRES | 13 135 924.66 | 10 549 237.91 |
| ./. CHARGES ORDINAIRES | -14 029 997.31 | -11 191 016.90 |
| = AUTOFINANCEMENT (néгатif) | -894 072.65 | -641 778.99 |

Récapitulatif des charges et revenus par : NATURE

| | Comptes | | Budget | | Ecart | | | Comptes | Comptes | Comptes | Comptes | Comptes | Comptes |
|--|-------------------|---------------|---------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2018 | % | 2018 | % | Comptes / budget | Comptes à comptes | Comptes / budget | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
| | CHF | | CHF | | en CHF | en CHF | en % | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF |
| 3 CHARGES | | | | | | | | | | | | | |
| 30 Autorités et personnel | 1 096 155 | 7.58 | 1 155 600 | 8.25 | -59 445 | -30 224 | -5.14 | 1 126 379 | 1 108 630 | 1 095 141 | 982 184 | 940 035 | 900 602 |
| 31 Biens, services, marchandises | 1 052 717 | 7.28 | 1 466 200 | 10.46 | -413 483 | -292 343 | -28.20 | 1 345 061 | 1 618 067 | 1 502 311 | 1 386 543 | 1 562 895 | 1 236 880 |
| 32 Intérêts | 57 951 | 0.40 | 35 000 | 0.25 | 22 951 | -9 832 | 65.57 | 67 783 | 43 717 | 26 482 | 35 985 | 54 782 | 66 449 |
| 33 Amortissements | 200 638 | 1.39 | 139 500 | 1.00 | 61 138 | 59 641 | 43.83 | 140 997 | 208 568 | 385 275 | 408 385 | 1 007 147 | 1 001 687 |
| 35 Part à des charges d'autres collectivités | 11 325 244 | 78.31 | 10 539 800 | 75.22 | 785 444 | 3 070 643 | 7.45 | 8 254 600 | 10 129 244 | 6 935 184 | 9 118 895 | 12 049 415 | 7 833 196 |
| 36 Aides et subventions | 493 872 | 3.42 | 421 300 | 3.01 | 72 572 | 109 398 | 17.23 | 384 474 | 402 666 | 414 397 | 379 870 | 396 944 | 407 851 |
| 38 Attributions à des fonds | 212 849 | 1.47 | 233 000 | 1.66 | -20 151 | -2 431 | -8.65 | 215 280 | 188 144 | 325 745 | 1 497 837 | 273 605 | 848 461 |
| 39 Imputations internes | 22 100 | 0.15 | 22 100 | 0.16 | 0 | 858 | | 21 242 | 21 242 | 22 315 | 22 315 | 10 907 | |
| | 14 461 526 | 100.00 | 14 012 500 | 100.00 | 449 026 | 2 905 710 | 3.20 | 11 555 816 | 13 720 277 | 10 706 850 | 13 832 014 | 16 295 729 | 12 295 126 |
| 4 REVENUS | | | | | | | | | | | | | |
| 40 Impôts | 11 642 691 | 84.42 | 10 870 000 | 88.84 | 772 691 | 2 720 777 | 7.11 | 8 921 914 | 10 946 143 | 8 374 463 | 10 836 693 | 14 649 939 | 10 649 650 |
| 41 Patentes et concessions | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 Revenus du patrimoine | 255 759 | 1.85 | 211 200 | 1.73 | 44 559 | -3 484 | 21.10 | 259 243 | 583 411 | 241 573 | 252 980 | 267 605 | 424 036 |
| 43 Taxes, émoluments, produits des ventes | 669 797 | 4.86 | 711 000 | 5.81 | -41 203 | -6 972 | -5.80 | 676 769 | 738 873 | 652 447 | 962 222 | 432 362 | 411 223 |
| 44 Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers) | 165 594 | 1.20 | 150 000 | 1.23 | 15 594 | 73 560 | 10.40 | 92 035 | 503 627 | 189 574 | 337 006 | 437 246 | 235 038 |
| 45 Participations et remb de collectiv. publiques | 393 087 | 2.85 | 271 000 | 2.21 | 122 087 | -199 067 | 45.05 | 592 154 | 250 410 | 405 696 | 1 070 733 | 364 429 | 404 765 |
| 46 Autres participations et subventions | 8 996 | 0.07 | 0 | 0.00 | 8 996 | 1 873 | 100.00 | 7 123 | 4 345 | 23 456 | 12 134 | 36 570 | 4 410 |
| 48 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux | 633 979 | 4.60 | 0 | 0.00 | 633 979 | 557 288 | 100.00 | 76 691 | 224 800 | 593 358 | 372 000 | 134 138 | 178 031 |
| 49 Imputations internes | 22 100 | 0.16 | 22 100 | 0.18 | 0 | 858 | | 21 242 | 21 242 | 22 315 | 22 315 | 10 907 | |
| | 13 792 004 | 100.00 | 12 235 300 | 100.00 | 1 556 704 | 3 144 833 | 12.72 | 10 647 171 | 13 272 851 | 10 502 882 | 13 866 084 | 16 333 196 | 12 307 153 |
| Excédent des (REVENUS) / CHARGES | 669 522 | | 1 777 200.00 | | | | | 908 645 | 447 426 | 203 968 | (34 070) | (37 467) | (12 027) |

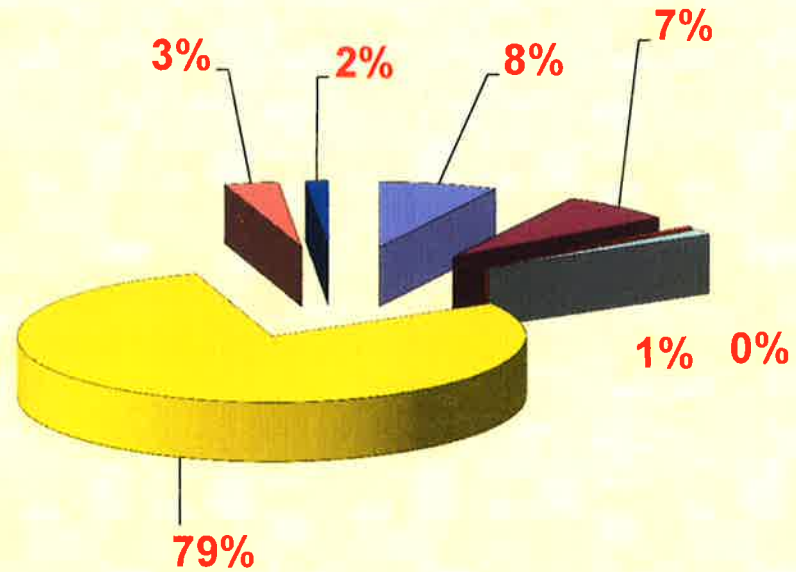
JOUXTENS-MEZERY - Comptes 2018



Tableau no 2



Répartition des CHARGES par nature - Comptes 2018



- 30 Autorités et personnel
- 31 Biens, services, marchandises
- 32 Intérêts
- 33 Amortissements
- 35 Part à des charges d'autres collectivités
- 36 Aides et subventions
- 38 Attributions à des fonds

Récapitulatif des charges et revenus par : DIRECTION

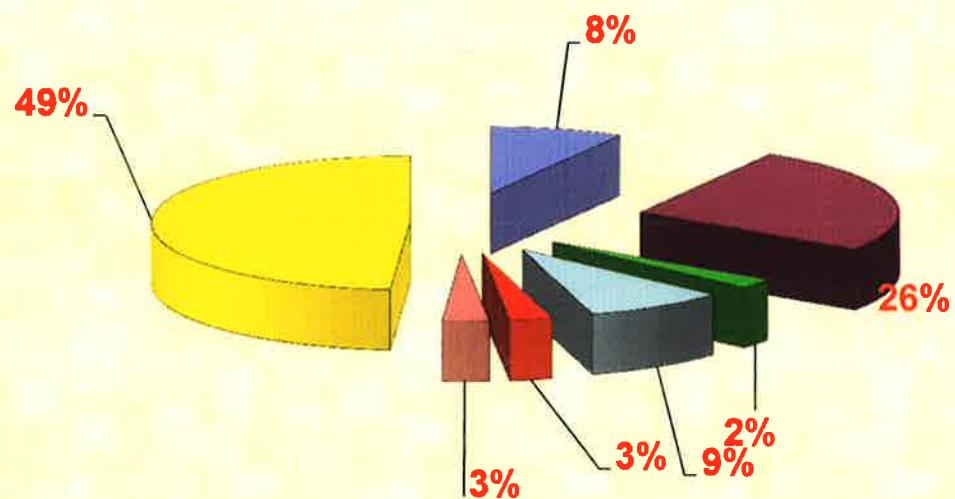
| | Comptes 2018 CHF | % | Budget 2018 CHF | % | Ecart Comptes / budget en CHF | Ecart Comptes à comptes en CHF | Ecart Comptes / budget en % | Comptes 2017 CHF | Comptes 2016 CHF | Comptes 2015 CHF | Comptes 2014 CHF | Comptes 2013 CHF | Comptes 2012 CHF |
|---|------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------|---|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| CHARGES | | | | | | | | | | | | | |
| 1 Administration générale | 1 205 411 | 8.34 | 1 250 500 | 8.92 | -45 089 | -23 991 | -3.61 | 1 229 401 | 1 247 007 | 1 225 072 | 1 143 496 | 1 151 367 | 1 122 949 |
| 2 Finances | 3 776 858 | 26.12 | 3 529 000 | 25.18 | 247 858 | 810 242 | 7.02 | 2 966 616 | 2 857 655 | 2 475 585 | 4 341 580 | 4 008 272 | 4 122 633 |
| 3 Domaines et bâtiments | 336 267 | 2.33 | 396 300 | 2.83 | -60 033 | -46 168 | -15.15 | 382 435 | 351 670 | 514 710 | 388 947 | 394 671 | 321 352 |
| 4 Travaux | 1 280 946 | 8.86 | 1 517 600 | 10.83 | -236 654 | -93 718 | -15.59 | 1 374 664 | 1 783 433 | 1 649 609 | 1 483 319 | 1 490 782 | 1 264 752 |
| 5 Instruction publique et cultes | 385 704 | 2.67 | 442 100 | 3.16 | -56 396 | -57 156 | -12.76 | 442 861 | 483 164 | 510 920 | 431 138 | 456 382 | 503 868 |
| 6 Police | 419 874 | 2.90 | 427 000 | 3.05 | -7 126 | 51 984 | -1.67 | 367 890 | 425 287 | 371 578 | 401 894 | 447 628 | 290 132 |
| 7 Sécurité sociale | 7 056 466 | 48.79 | 6 450 000 | 46.03 | 606 466 | 2 264 516 | 9.40 | 4 791 950 | 6 572 061 | 3 959 376 | 5 641 640 | 8 346 628 | 4 669 440 |
| | 14 461 526 | 100.00 | 14 012 500 | 100.00 | 449 026 | 2 905 710 | 3.20 | 11 555 816 | 13 720 277 | 10 706 850 | 13 832 014 | 16 295 729 | 12 295 126 |
| REVENUS | | | | | | | | | | | | | |
| 1 Administration générale | 24 600 | 0.18 | 18 800 | 0.15 | 5 800 | -4 421 | 30.85 | 29 021 | 20 987 | 33 668 | 30 854 | 24 330 | 15 502 |
| 2 Finances | 12 768 335 | 92.58 | 11 285 000 | 92.23 | 1 483 335 | 3 442 576 | 13.14 | 9 325 759 | 12 142 063 | 8 939 945 | 11 720 678 | 15 433 279 | 11 456 986 |
| 3 Domaines et bâtiments | 252 958 | 1.83 | 209 200 | 1.71 | 43 758 | 29 762 | 20.92 | 223 196 | 234 815 | 336 957 | 210 250 | 201 704 | 204 785 |
| 4 Travaux | 701 689 | 5.09 | 676 800 | 5.53 | 24 889 | -1 680 | 3.68 | 703 369 | 822 701 | 851 503 | 1 025 175 | 512 577 | 448 281 |
| 5 Instruction publique et cultes | 3 195 | 0.02 | 4 000 | 0.03 | -805 | 955 | -20.13 | 2 240 | 3 335 | 4 205 | 4 990 | 1 226 | 5 148 |
| 6 Police | 2 059 | 0.01 | 1 000 | 0.01 | 1 059 | -30 988 | 105.90 | 33 047 | 3 865 | 128 658 | 3 866 | 10 408 | 18 466 |
| 7 Sécurité sociale | 39 169 | 0.28 | 40 500 | 0.33 | -1 331 | -291 370 | -3.29 | 330 539 | 45 084 | 207 947 | 870 271 | 149 673 | 157 986 |
| | 13 792 004 | 100.00 | 12 235 300 | 100.00 | 1 556 704 | 3 144 833 | 12.72 | 10 647 171 | 13 272 851 | 10 502 883 | 13 866 084 | 16 333 197 | 12 307 153 |
| Excédent des (REVENUS) / CHARGES | 669 522 | | 1 777 200.00 | | | | | 908 645 | 447 426 | 203 968 | (34 070) | (37 468) | (12 027) |

JouxTens-Mezery - Comptes 2018





Répartition des CHARGES par **direction** - Comptes 2018



■ 1 Administration générale

■ 2 Finances

■ 3 Domaines et bâtiments

■ 4 Travaux

■ 5 Instruction publique et cultes

■ 6 Police

■ 7 Sécurité sociale

3. Mouvement des fonds alimentés par des recettes affectées et fonds de réserve



| | Situation au 01.01.2018 | Attributions en 2018 | Prélèvements en 2018 | Etat au 31.12.2018 |
|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Fonds alimentés par des recettes affectées: | 937 531.25 | 212 849.45 | 62 963.75 | 1 087 416.95 |
| 9280.04341.1 Dép. d'invest. réseau EU & EC | 13 924.50 | 42 919.50 | 22 100.00 | 34 744.00 ① |
| 9280.04342.1 Dép. d'int., d'amort. et entr. réseau EU & EC | 71 556.45 | 124 684.75 | 40 863.75 | 155 377.45 ① |
| 9280.04342.2 Frais découlant de l'épur. service des eaux de Lsne | 804 088.05 | 45 245.20 | | 849 333.25 ① |
| 9280.3 Construction abri communal PC | 34 339.25 | | | 34 339.25 |
| 9280.450 Incinération et élimination des O.M. | 13 623.00 | | | 13 623.00 |
| Fonds de réserve et provisions | 3 124 715.65 | 0.00 | 515 715.65 | 2 609 000.00 |
| 9282.1 Défense civile | 10 000.00 | | | 10 000.00 |
| 9282.11 Bâtiments communaux | 1 575 000.00 | | 20 000.00 | 1 555 000.00 ② |
| 9282.12 Route de la Fleur-de-Lys | 810 000.00 | | | 810 000.00 |
| 9282.13 Passage aux énergies renouvel. des bât. comm. | 200 000.00 | | | 200 000.00 |
| 9282.15 Evaluation urbanisation "Pierravaux-La Grotte" | 34 000.00 | | | 34 000.00 |
| 9282.7 Fonds de réserve "Générale" | 495 715.65 | | 495 715.65 | 0.00 ③ |
| | 4 062 246.90 | 212 849.45 | 578 679.40 | 3 696 416.95 |

① Attribution excédent de recettes et prélèvement pour amortissement sur investissement

② Prélèvement pour compensation travaux de mise en conformité des gardes-corps intérieurs salle de gym. (compte 350.3141.07)

③ Dissolution de la réserve générale

4. Détail des produits de l'impôt

| | Comptes 2018 ① | Budget 2018 | Ecart Comptes/Budget | Comptes 2017 |
|---|-------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| Revenu, fortune, source des personnes physiques | 10 774 504 | 10 280 000 | 494 504 | 8 422 994 ① |
| Impôt sur la dépense (anc. impôt spécial des étrangers) | 237 788 | 350 000 | -112 212 | 191 140 ① |
| Bénéfice, capital et I.C.I. des personnes morales | 300 774 | 32 000 | 268 774 | 32 864 ① |
| Impôt foncier | 0 | 0 | 0 | 0 ② |
| Droits de mutation | 259 007 | 200 000 | 59 007 | 265 168 |
| Successions et donations | 61 605 | 1 000 | 60 605 | 2 874 |
| Chiens | 7 110 | 7 000 | 110 | 6 750 |
| Gains immobiliers | 164 494 | 150 000 | 14 494 | 91 436 |
| | 11 805 283 | 11 020 000 | 785 283 | 9 013 225 |

① Coefficient communal à 53 points (2015, 2016, 2017 et 2018)

② Suppression de l'impôt foncier en 2015, 2016, 2017 et 2018)



Comptes 2018

- Comptes de fonctionnement par ordre administratif pour l'année 2018 avec comparatif budget 2018 et comptes 2017
- Bilan au 31 décembre 2018 avec comparaison de l'exercice précédent et engagements hors bilan
- Renseignements complémentaires sur les comptes 2018 avec ses annexes
- Tableau des investissements au 31 décembre 2018
- Inventaire des biens immobiliers de la commune au 31 décembre 2018
- **Maison de l'Enfance des Navires** : compte par ordre administratif, par nature des comptes et bilan au 31 décembre 2018



Jouxten-Mézery

COMPTES 2018 PAR ORDRE ADMINISTRATIF

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1 205 410.62 | 24 599.60 | 1 250 500.00 | 18 800.00 | 1 229 401.31 | 29 020.94 |
| 10 | Autorités | 223 755.70 | | 224 000.00 | | 227 853.60 | |
| 101 | Conseil communal | 28 840.40 | | 26 000.00 | | 32 238.20 | |
| 101.3003.1 | Jetons de présence | 28 840.40 | | 26 000.00 | | 32 238.20 | |
| 102 | Municipalité | 194 915.30 | | 198 000.00 | | 195 615.40 | |
| 102.3001 | Traitements des municipaux | 137 736.00 | | 137 700.00 | | 137 736.00 | |
| 102.3030 | Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC) | 9 337.60 | | 12 100.00 | | 9 096.80 | |
| 102.3040 | Caisse de pension et de prévoyance | 21 948.10 | | 22 700.00 | | 22 586.90 | |
| 102.3050 | Assurances accidents et P.G. maladie | 321.60 | | | | 623.70 | |
| 102.3063 | Frais de représentation | 25 572.00 | | 25 500.00 | | 25 572.00 | |
| 11 | Administration | 981 654.92 | 24 599.60 | 1 026 500.00 | 18 800.00 | 1 001 547.71 | 29 020.94 |
| 110.3011 | Traitement du personnel | 264 351.30 | | 250 200.00 | | 286 060.10 | |
| 110.3030 | Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC) | 23 704.00 | | 20 900.00 | | 24 965.25 | |
| 110.3040 | Caisse de pension et de prévoyance | 38 549.35 | | 37 900.00 | | 38 759.50 | |
| 110.3050 | Assurances accidents et P.G. maladie | 4 820.50 | | 4 500.00 | | 5 152.90 | |
| 110.3099 | Charges diverses des autorités et du personnel | 18 498.85 | | 19 000.00 | | 10 489.55 | |
| 110.3101 | Imprimés, fournitures de bureau et photocopies | 42 039.25 | | 39 000.00 | | 41 141.85 | |
| 110.3102 | Livres, journaux, documentation et frais d'annonces | 1 281.30 | | 2 000.00 | | 4 200.70 | |
| 110.3111 | Achat mobilier, machines, matériel et équipement de bureau | 2 495.05 | | 4 000.00 | | 4 737.10 | |
| 110.3111.1 | Achat logiciel et matériel informatique | 2 978.90 | | 8 300.00 | | 15 231.10 | |
| 110.3151 | Entretien mobilier, mach., mat. et équipt de bureau | 253.10 | | 2 000.00 | | 3 055.30 | |
| 110.3151.1 | Entretien équipement et maintenance informatique | 29 952.70 | | 25 000.00 | | 18 268.05 | |
| 110.3163.4 | Redevance leasing photocopieuse (01.10.16 - 30.09.21) | 2 830.20 | | 2 800.00 | | 2 838.00 | |
| 110.3170 | Frais de réceptions et de manifestations | 29 873.30 | | 35 000.00 | | 27 853.97 | |
| 110.3181 | Frais de ports et de comptes Postfinance | 6 145.74 | | 8 000.00 | | 7 348.39 | |
| 110.3182 | Frais de téléphones | 10 388.58 | | 9 000.00 | | 8 202.54 | |
| 110.3185 | Honoraires et frais d'expertises (juridiques, fiduciaires, révision, etc.) | 68 235.50 | | 87 600.00 | | 87 621.70 | |
| 110.3186 | Primes d'assurances RC, choses et informatique | 6 065.50 | | 6 000.00 | | 6 331.95 | |
| 110.3187 | Emoluments divers (passeports, permis étrangers, etc.) | 7 951.20 | | 8 000.00 | | 9 522.20 | |
| 110.3193 | Cotisations à des institutions de droit privé dont Lausanne-Région | 21 307.35 | | 21 500.00 | | 21 050.31 | |
| 110.3510 | Particip. financière Loi sur les écoles de musique | 13 955.50 | | 12 400.00 | | 12 308.00 | |
| 110.3522 | Particip. à des charges d'autres communes (dont archives communales) | 7 030.50 | | 14 000.00 | | 7 130.50 | |
| 110.3522.1 | Part. comm. à l'Agence intercommunale d'ass. sociales | 41 644.10 | | 46 100.00 | | 36 220.20 | |
| 110.3653 | Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport | 66 410.40 | | 62 600.00 | | 60 230.35 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 11 | Administration | 981 654.92 | 24 599.60 | 1 026 500.00 | 18 800.00 | 1 001 547.71 | 29 020.94 |
| 110.3654 | Aides & subv. pr l'hygiène et la santé publique (dont AVASAD & garde médicale) | 136 112.00 | | 141 000.00 | | 130 665.00 | |
| 110.3655 | Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale | 760.00 | | 2 000.00 | | 1 049.60 | |
| 110.3657 | Aides et subventions pour le trafic et l'énergie | 123 170.75 | | 146 000.00 | | 119 383.60 | |
| 110.3658 | Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture | 200.00 | | 500.00 | | 200.00 | |
| 110.3659 | Dons, aides et subventions casuels (contrib. occasionnelles et volontaires) | 1 500.00 | | 2 000.00 | | 2 380.00 | |
| 110.3659.1 | Fonds d'aide au développement | 9 150.00 | | 9 200.00 | | 9 150.00 | |
| 110.4319 | Emoluments du Greffe municipal | | 16 342.75 | | 15 000.00 | | 19 143.14 |
| 110.4391 | Finances de naturalisation | | 2 850.00 | | | | 2 000.00 |
| 110.4659 | Autres participations et subventions diverses de tiers | | 1 606.85 | | | | 4 877.80 |
| 110.4901.01 | Imputations internes de frais de personnel | | 2 500.00 | | 2 500.00 | | 2 000.00 |
| 110.4902.01 | Imputations internes de biens, services et fournitures de bureau | | 1 300.00 | | 1 300.00 | | 1 000.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | FINANCES | 3 776 857.84 | 12 768 334.61 | 3 529 000.00 | 11 285 000.00 | 2 966 615.63 | 9 325 759.02 |
| 21 | Impôts | 60 137.98 | 12 383 577.21 | 77 000.00 | 11 020 000.00 | 182 968.81 | 9 064 158.87 |
| 210.3185 | Honoraires juridiques et émoluments sur recours | 1 000.00 | | | | 27 800.00 | |
| 210.3187 | Emoluments et frais de perception des impôts communaux | 52 952.39 | | 52 000.00 | | 49 392.49 | |
| 210.3290 | Intérêts bonifiés, rémunérateurs et compensatoires | 2 126.78 | | 10 000.00 | | 41 559.22 | |
| 210.3301 | Amortissements des créances et débiteurs (défalcations sur impôts) | 4 058.81 | | 15 000.00 | | 13 719.95 | |
| 210.3809 | Attribution à la provision pour pertes sur créances d'impôt | | | | | 50 497.15 | |
| 210.4001 | Impôt sur le revenu des personnes physiques | | 7 409 554.60 | | 6 400 000.00 | | 11 784 170.01 |
| 210.4002 | Impôt sur la fortune des personnes physiques | | 3 317 878.06 | | 3 800 000.00 | | 3 466 797.84 |
| 210.4003 | Impôt à la source | | 47 071.48 | | 80 000.00 | | 105 622.14 |
| 210.4004 | Impôt sur la dépense (anc. impôt spécial des étrangers) | | 237 788.45 | | 350 000.00 | | 191 139.55 |
| 210.4011 | Impôt sur le bénéfice net des personnes morales | | 318 305.40 | | 25 000.00 | | 23 350.20 |
| 210.4012 | Impôt sur le capital des personnes morales | | 1 716.75 | | 1 000.00 | | 754.30 |
| 210.4013 | Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales | | 19 247.85 | | 6 000.00 | | 8 759.75 |
| 210.4040 | Droits de mutation | | 259 006.65 | | 200 000.00 | | 265 167.55 |
| 210.4050 | Impôts sur les successions & donations | | 61 605.40 | | 1 000.00 | | 2 874.00 |
| 210.4061 | Impôt sur les chiens | | 7 110.00 | | 7 000.00 | | 6 750.00 |
| 210.4090 | Impôts récupérés après défalcation | | 1 902.16 | | | | 124.15 |
| 210.4221 | Intérêts de retard et compensatoires | | 25 376.66 | | | | 35 702.16 |
| 210.4362 | Remboursement de frais - Office des Poursuites | | | | | | 1 387.40 |
| 210.4411 | Part à l'impôt sur les gains immobiliers | | 164 493.80 | | 150 000.00 | | 91 435.55 |
| 210.4809 | Prél. sur provision pertes s/créances (arriérés d'impôts) | | | | | | 13 719.95 |
| 210.4809.1 | Dissolution prov. pertes sur créances impôts et taxes | | 25 300.00 | | | | |
| 210.4809.2 | Prélèvement (dissolution) sur fonds de réserve général | | 495 715.65 | | | | |
| 210.4809.3 | Dissolution prov. ristournes impôts sur activités dirigeantes | | 30 000.00 | | | | |
| 22 | Service financier | 3 583 104.77 | 384 757.40 | 3 327 500.00 | 265 000.00 | 2 719 341.07 | 261 600.15 |
| 220.3183 | Frais bancaires | 685.91 | | 1 500.00 | | 806.30 | |
| 220.3210 | Intérêts des dettes à court terme | 31 827.66 | | | | 9 996.84 | |
| 220.3222 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 23 996.20 | | 25 000.00 | | 16 226.93 | |
| 220.3520 | Fonds de péréquation : contribution brute au canton | 3 526 595.00 | | 3 301 000.00 | | 2 686 536.00 | |
| 220.3520.1 | Fonds de péréquation : contrib. complémentaire sur ex. précédent | | | | | 5 775.00 | |
| 220.4221 | Revenu des placements de capitaux | | 40.00 | | 1 000.00 | | 40.00 |
| 220.4410 | Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 | | 1 100.40 | | | | 599.15 |
| 220.4520 | Fonds de péréquation : rétrocession du canton | | 354 664.00 | | 264 000.00 | | 260 961.00 |
| 220.4520.1 | Fonds de péréquation : ristourne s/décpte ex. préc. OU dissol. prov. excédentaire | | 28 953.00 | | | | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|---|-------------------|---------|-------------------|---------|------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 23 | Amortissements et réserves non ventilés | 133 615.09 | | 124 500.00 | | 64 305.75 | |
| 230.3311 | Amortissements ouvrages génie civil et autres investissements | 124 715.09 | | 124 500.00 | | 55 405.75 | |
| 230.3314 | Amortissement sur restauration Temple de Broye | 8 900.00 | | | | 8 900.00 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 336 267.07 | 252 958.05 | 396 300.00 | 209 200.00 | 382 434.63 | 223 195.65 |
| 31 | Terrains et forêts | 18 162.55 | 20 268.50 | 80 000.00 | 23 000.00 | 34 337.20 | 39 196.15 |
| 310.3145 | Entretien, frais des terrains et forêts | 8 690.00 | | 25 000.00 | | 19 392.00 | |
| 310.3146 | Arborisation et plantations | | | 4 000.00 | | 1 789.25 | |
| 310.3185 | Honoraires & frais d'expertises | 3 750.00 | | 45 000.00 | | 7 316.00 | |
| 310.3526 | Participations à des charges d'autres communes | 5 722.55 | | 6 000.00 | | 5 839.95 | |
| 310.4232 | Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier | | 20 268.50 | | 21 000.00 | | 21 228.50 |
| 310.4249 | Indemnité sur constitution de servitude foncière (P 971) | | | | | | 16 000.00 |
| 310.4355 | Ventes de bois et autres | | | | 2 000.00 | | 1 449.00 |
| 310.4656 | Participations et subventions de tiers | | | | | | 518.65 |
| 35 | Bâtiments communaux | 318 104.52 | 232 689.55 | 316 300.00 | 186 200.00 | 348 097.43 | 183 999.50 |
| 350 | Patrimoine administratif | 303 016.68 | 82 557.55 | 307 100.00 | 36 000.00 | 313 695.22 | 34 304.00 |
| 350.3011 | Traitement du personnel | 108 482.60 | | 95 400.00 | | 105 483.45 | |
| 350.3030 | Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC) | 8 093.50 | | 8 100.00 | | 8 616.30 | |
| 350.3040 | Caisse de pension et de prévoyance | 13 483.70 | | 14 000.00 | | 13 739.70 | |
| 350.3050 | Assurances accidents et P.G. maladie | 1 643.50 | | 1 600.00 | | 1 781.60 | |
| 350.3121 | Consommation d'eau | 13 921.18 | | 12 000.00 | | 12 591.80 | |
| 350.3123 | Consommation d'électricité | 22 257.46 | | 17 000.00 | | 15 034.29 | |
| 350.3124 | Consommation de combustibles | 25 740.84 | | 15 000.00 | | 22 171.35 | |
| 350.3133 | Produits de nettoyage | 1 414.50 | | 1 000.00 | | 745.25 | |
| 350.3135 | Achats de matières premières travaillées et petites fournitures | 3 881.10 | | 2 000.00 | | 1 334.26 | |
| 350.3139 | Achats de matériel et machines | 1 106.85 | | 5 000.00 | | | |
| 350.3141.04 | Administration communale et "Bistro" | 22 498.25 | | 55 000.00 | | 31 112.47 | |
| 350.3141.05 | Locaux Voirie, Feu et Déchèterie | 2 714.70 | | 6 000.00 | | 9 478.30 | |
| 350.3141.06 | Locaux de la garderie "Petit-Navire" | 532.20 | | 1 000.00 | | 9 707.75 | |
| 350.3141.07 | Bâtiments Ecole et salle de gymnastique | 36 512.50 | | 18 000.00 | | 31 770.90 | |
| 350.3141.08 | Bâtiment de l'Eglise | 17.85 | | 500.00 | | 1 864.90 | |
| 350.3145 | Frais d'entretien et de nettoyage de la salle de gymnastique | 22 597.40 | | 31 500.00 | | 29 131.60 | |
| 350.3156 | Entretien d'équipement et de matériel spécialisés | 994.05 | | 3 000.00 | | 636.85 | |
| 350.3185 | Honoraires et frais d'expertises | | | 1 000.00 | | 750.00 | |
| 350.3186 | Primes d'assurances de choses, RC, ECA | 17 124.50 | | 20 000.00 | | 17 744.45 | |
| 350.4271 | Loyers des bâtiments du patrimoine administratif ("Bistro et divers) | | 29 484.00 | | 36 000.00 | | 32 777.00 |
| 350.4271.1 | "Petit Navire" - location des locaux mis à disposition | | 10 000.00 | | | | |
| 350.4271.2 | "Grand Navire" - location des locaux mis à disposition | | 15 834.00 | | | | |
| 350.4659 | Participations et subventions diverses de tiers | | 1 576.90 | | | | 1 527.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350 | Patrimoine administratif | 303 016.68 | 82 557.55 | 307 100.00 | 36 000.00 | 313 695.22 | 34 304.00 |
| 350.4659.1 | Rachat de courant électrique d'origine photovoltaïque | | 5 662.65 | | | | |
| 350.4803.01 | Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments communaux | | 20 000.00 | | | | |
| 351 | Patrimoine financier | 15 087.84 | 150 132.00 | 9 200.00 | 150 200.00 | 34 402.21 | 149 695.50 |
| 350.3141.01 | Immeuble "Chalet-Vert" | 9 717.94 | | 7 200.00 | | 34 172.51 | |
| 350.3141.02 | Immeuble "Le Frêne" | 5 013.15 | | 1 000.00 | | 229.70 | |
| 350.3141.03 | Immeuble "Ch. Beau-Cèdre 3" | 356.75 | | 1 000.00 | | | |
| 350.4231 | Loyers du bâtiment du patrim. financier "Beau-Cèdre 3" | | 14 400.00 | | 14 400.00 | | 14 400.00 |
| 350.4233 | Loyers des bâtiments du patrimoine financier "LE FRENE" | | 46 800.00 | | 46 800.00 | | 46 800.00 |
| 350.4234 | Loyers des bâtiments du patrimoine financier "CHALET-VERT" | | 88 932.00 | | 89 000.00 | | 88 495.50 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 1 280 945.62 | 701 688.80 | 1 517 600.00 | 676 800.00 | 1 374 663.77 | 703 369.25 |
| 41 | Service technique et de l'urbanisme | 107 165.97 | 48 611.60 | 128 500.00 | 40 000.00 | 110 537.68 | 38 405.65 |
| 410.3101 | Imprimés, documentation, règlements et matériel | 20.00 | | 1 500.00 | | 247.00 | |
| 410.3182 | Frais de téléphones | 961.07 | | 2 000.00 | | 1 149.78 | |
| 410.3185 | Honoraires, frais d'expertises et des commissions | 34 530.50 | | 65 000.00 | | 37 306.50 | |
| 410.3185.1 | Honoraires architectes et géomètres | 6 727.15 | | 10 000.00 | | 10 337.25 | |
| 410.3185.2 | Honoraires prestataire intérimaire, remplit temporaire de Mme N. Zurich | 12 907.75 | | | | 26 136.00 | |
| 410.3187 | Emoluments et frais pour permis | 6 463.40 | | 10 000.00 | | 8 236.90 | |
| 410.3522 | Particip. à des charges d'autres communes (Romanel-sur-Lausanne) | 26 888.90 | | 16 000.00 | | 5 643.00 | |
| 410.3526 | Particip. inspection intercomm. du travail et des chantiers | 8 000.00 | | 10 000.00 | | 8 480.00 | |
| 410.3526.1 | Schéma Directeur Nord lausannois SDNL - participation financière | 10 667.20 | | 14 000.00 | | 13 001.25 | |
| 410.4313 | Emoluments et débours administratifs (Permis de construire, d'habiter, etc.) | | 48 611.60 | | 40 000.00 | | 38 405.65 |
| 43 | Routes | 457 481.40 | 32 875.40 | 660 000.00 | 18 300.00 | 525 089.13 | 21 088.40 |
| 430.3011 | Traitement du personnel | 188 124.50 | | 201 900.00 | | 185 126.05 | |
| 430.3030 | Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC) | 18 502.60 | | 17 000.00 | | 16 336.50 | |
| 430.3040 | Caisse de pension et de prévoyance | 26 142.80 | | 26 000.00 | | 26 637.30 | |
| 430.3050 | Assurances accidents et P.G. maladie | 5 312.30 | | 4 900.00 | | 4 387.95 | |
| 430.3114 | Achats de machines et de matériel d'exploitation et d'entretien | 9 500.25 | | 10 000.00 | | 12 496.80 | |
| 430.3115 | Achats de véhicules, d'engins et d'accessoires | 40.00 | | 8 000.00 | | 83.70 | |
| 430.3123 | Consommation d'électricité (éclairage public) | 16 091.80 | | 20 000.00 | | 17 538.25 | |
| 430.3124 | Carburants et lubrifiants | 7 447.75 | | 6 000.00 | | 3 658.25 | |
| 430.3135 | Achats de matières premières, gravier et sel à neige | 27.75 | | 10 000.00 | | 20 314.80 | |
| 430.3142 | Entretien du réseau routier et de la signalisation | 68 282.45 | | 265 000.00 | | 170 903.40 | |
| 430.3142.01 | Entretien et frais divers Passage sous Voie Rte de Neuchâtel | 1 452.45 | | 2 000.00 | | 2 217.40 | |
| 430.3143 | Entretien de l'éclairage public | 78 892.45 | | 56 200.00 | | 44 693.70 | |
| 430.3155 | Entretien des véhicules, des engins et accessoires | 22 093.05 | | 15 000.00 | | 8 716.95 | |
| 430.3182 | Frais de téléphones | 1 632.85 | | 2 000.00 | | 1 510.28 | |
| 430.3185 | Honoraires & frais d'expertises | 4 360.30 | | 4 000.00 | | 1 629.20 | |
| 430.3186 | Primes d'assurances de choses, RC | 8 403.10 | | 8 000.00 | | 7 838.60 | |
| 430.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | 1 175.00 | | 4 000.00 | | 1 000.00 | |
| 430.4361 | Remboursements de traitements et charges sociales | | 14 575.40 | | | | 2 846.40 |
| 430.4901.01 | Imputations internes de frais de personnel | | 18 300.00 | | 18 300.00 | | 18 242.00 |
| 44 | Parcs, promenades, cimetières | 25 697.70 | 4 623.80 | 54 000.00 | 3 000.00 | 31 299.46 | 3 800.00 |
| 440.3121 | Consommation d'eau | 1 034.60 | | 1 000.00 | | 1 080.00 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 44 | Parcs, promenades, cimetières | 25 697.70 | 4 623.80 | 54 000.00 | 3 000.00 | 31 299.46 | 3 800.00 |
| 440.3134 | Produits pour domaines et jardins | 1 876.80 | | 3 000.00 | | 6 675.30 | |
| 440.3145 | Entretien promenades, cimetière, parcs et zones de loisirs | 12 229.70 | | 50 000.00 | | 13 944.16 | |
| 440.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 9 532.80 | | | | 9 600.00 | |
| 440.3189 | Travaux divers exécutés par des tiers pour aménagements extérieurs | 1 023.80 | | | | | |
| 440.4272 | Recettes diverses cimetière | | 4 623.80 | | 3 000.00 | | 3 800.00 |
| 45 | Ordures ménagères et décharge | 237 665.40 | 174 223.80 | 221 100.00 | 175 500.00 | 232 969.45 | 175 964.15 |
| 450.3011.01 | Indemnités surveillance déchèterie | 6 300.00 | | 8 000.00 | | 7 986.80 | |
| 450.3030.01 | Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC) | 514.70 | | 700.00 | | 660.40 | |
| 450.3050.01 | Assurances accidents et P.G. maladie | 80.90 | | 200.00 | | 109.30 | |
| 450.3114.01 | Achats et entretien matériel d'exploitation | 8 075.00 | | 3 000.00 | | 11 424.00 | |
| 450.3115 | Achats matériel d'exploitation | 53.30 | | | | 67.80 | |
| 450.3161 | Loyers et fermages | 1 560.00 | | 1 600.00 | | 1 560.00 | |
| 450.3181.01 | Frais de ports (affranchissements) | 1 032.00 | | 1 000.00 | | 1 140.20 | |
| 450.3185.02 | Honoraires et frais d'expertises | 9 155.00 | | 4 500.00 | | 3 000.00 | |
| 450.3188.01 | Frais enlèvement ordures et ramassage encombrants, végétaux, papier, verre, et div. | 141 762.20 | | 140 000.00 | | 132 264.70 | |
| 450.3188.02 | Gestion du Centrum S.A. par DESA Epalinges S.A. | | | | | 13 691.40 | |
| 450.3524.01 | Incinération OM et encombrants (Valorsa) | 47 032.30 | | 40 000.00 | | 39 822.85 | |
| 450.3901.01 | Imputations internes de frais de personnel "Exploitation" | 18 300.00 | | 18 300.00 | | 18 242.00 | |
| 450.3901.02 | Imputations internes de frais de personnel "Administratif" | 2 500.00 | | 2 500.00 | | 2 000.00 | |
| 450.3902.01 | Imputations internes de biens, services et fournitures de bureau | 1 300.00 | | 1 300.00 | | 1 000.00 | |
| 450.4342.01 | Taxe forfaitaire d'élimination des ordures | | 109 650.00 | | 110 000.00 | | 115 349.85 |
| 450.4342.02 | Rétrocession de la taxe au sac | | 57 840.15 | | 60 000.00 | | 60 147.90 |
| 450.4354.01 | Ventes produits de récupération | | 6 490.65 | | 5 500.00 | | 466.40 |
| 450.4356 | Facturation de services à des tiers | | 243.00 | | | | |
| 46 | Réseaux d'égouts, d'épuration | 441 354.20 | 441 354.20 | 440 000.00 | 440 000.00 | 464 111.05 | 464 111.05 |
| 460.3144 | Entretien du réseau d'égouts | 39 358.05 | | 40 000.00 | | 93 135.80 | |
| 460.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 13 900.00 | | 20 000.00 | | 42 826.00 | |
| 460.3187 | S.I.L. - émolument sur encaissement de la taxe d'épuration | 2 450.20 | | 3 000.00 | | 2 462.40 | |
| 460.3311.1 | Amortissements sur préavis d'invest. collecteurs réseau EU/EC | 22 100.00 | | | | 22 162.30 | |
| 460.3311.2 | Amortissements sur préavis réfections et entretiens collecteurs réseau EU/EC | 40 863.75 | | | | 40 809.00 | |
| 460.3526 | Participation à des charges d'autres communes + STEP | 109 832.75 | | 144 000.00 | | 97 932.60 | |
| 460.3811.1 | Attrib. fds de réserve pr dép. d'int., amort. et entr. réseau EU+EC (art. 44) | 124 684.75 | | 120 000.00 | | 111 494.70 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 46 | Réseaux d'égouts, d'épuration | 441 354.20 | 441 354.20 | 440 000.00 | 440 000.00 | 464 111.05 | 464 111.05 |
| 460.3811.2 | Attrib. fds de réserve aux dép. découlant de l'épur. par le service des eaux (art. 45) | 45 245.20 | | 33 000.00 | | 17 942.60 | |
| 460.3811.3 | Attrib. fds réserve pour dépenses inv. du réseau EU & EC (art. 41, 42 et 43) | 42 919.50 | | 80 000.00 | | 35 345.65 | |
| 460.4341.1 | Taxes uniques racc. aux réseaux EU + EC (art. 41, 42 et 43) | | 56 819.50 | | 100 000.00 | | 78 171.65 |
| 460.4342.1 | Taxe annuelle d'entretien collecteurs EU et/ou EC (art. 44) | | 164 042.80 | | 160 000.00 | | 204 630.50 |
| 460.4342.2 | Taxe annuelle d'épuration des eaux usées (art. 45) | | 157 528.15 | | 180 000.00 | | 118 337.60 |
| 460.4811.1 | Prélèvement sur fds réserve affecté aux dépenses d'invest. réseau EU/EC | | 22 100.00 | | | | 22 162.30 |
| 460.4811.2 | Prélèvement sur fds réserve affecté aux dépenses d'int., d'amort. et entretien réseau EU/EC | | 40 863.75 | | | | 40 809.00 |
| 47 | Cours d'eau et digues | 11 580.95 | | 14 000.00 | | 10 657.00 | |
| 470.3147 | Entretien des cours d'eau | 11 580.95 | | 14 000.00 | | 10 657.00 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 385 704.42 | 3 195.00 | 442 100.00 | 4 000.00 | 442 860.82 | 2 240.00 |
| 50 | Administration des écoles | | | 1 700.00 | | | |
| 500.3003 | Jetons de présence et frais de la commission scolaire | | | 1 300.00 | | | |
| 500.3069 | Frais divers | | | 400.00 | | | |
| 51 | Enseignement primaire | 88 036.14 | 3 045.00 | 76 700.00 | 4 000.00 | 96 146.70 | 2 040.00 |
| 510.3020 | Traitement enseignants remplaçants payé par la commune (devoirs surveillés) | 14 320.00 | | 17 000.00 | | 14 720.00 | |
| 510.3030 | Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC) | 1 298.80 | | 1 600.00 | | 1 408.80 | |
| 510.3050 | Assurances accidents et P.G. maladie | | | 100.00 | | | |
| 510.3102 | Livres, journaux, documentation, divers | 181.00 | | 500.00 | | 181.00 | |
| 510.3103 | Fournitures scolaires | 1 756.10 | | 4 700.00 | | 2 023.50 | |
| 510.3116 | Achats d'équipement et de matériel spécialisé | 1 709.15 | | 1 000.00 | | 18 022.35 | |
| 510.3123 | Consommation d'électricité | 10 481.77 | | 2 600.00 | | 2 291.55 | |
| 510.3124 | Consommation de combustibles | 5 208.05 | | 7 000.00 | | 6 353.20 | |
| 510.3182 | Frais de téléphones (635.00.11) et télé-réseau | 16.30 | | | | | |
| 510.3189 | Frais divers (Formation corps enseignant) | 3 570.65 | | 4 000.00 | | 2 577.90 | |
| 510.3522 | Participation à des charges d'autres communes | 18 374.02 | | 12 200.00 | | 16 502.40 | |
| 510.3662 | Frais de transports d'élèves, subsides casuels, camp de ski et frais manifestations | 31 120.30 | | 26 000.00 | | 32 066.00 | |
| 510.4332 | Finances d'écolage à charge de tiers | | 3 045.00 | | 4 000.00 | | 2 040.00 |
| 52 | Enseignement secondaire | 242 534.68 | | 301 200.00 | | 291 489.37 | |
| 520.3522.1 | ASIGOS - participation communale | 203 622.48 | | 274 200.00 | | 258 585.77 | |
| 520.3522.2 | ASIGOS - participation repas Réfectoire St-Etienne | 10 903.70 | | | | 8 000.40 | |
| 520.3662 | Frais de transports d'élèves et subsides casuels | 28 008.50 | | 27 000.00 | | 24 903.20 | |
| 56 | Service médical et dentaire | 2 694.35 | | 4 500.00 | | 4 146.25 | |
| 560.3654 | Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique | 2 694.35 | | 4 500.00 | | 4 146.25 | |
| 58 | Temples et cultes | 52 439.25 | 150.00 | 58 000.00 | | 51 078.50 | 200.00 |
| 580.3011 | Traitement du personnel | 25 283.00 | | 25 900.00 | | 24 940.80 | |
| 580.3030 | Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC) | 1 560.30 | | 1 700.00 | | 1 504.30 | |
| 580.3050 | Assurances accidents et P.G. maladie | 356.50 | | 300.00 | | 249.00 | |
| 580.3113 | Achats de mobilier et d'équipements | | | 500.00 | | | |
| 580.3121 | Consommation d'eau | 701.10 | | 1 200.00 | | 1 197.40 | |
| 580.3123 | Consommation d'électricité | 5 280.20 | | 6 000.00 | | 7 195.50 | |
| 580.3141 | Entretien de l'église | | | 2 000.00 | | | |
| 580.3145 | Frais de décoration florale et autres frais du culte | 267.75 | | 500.00 | | 355.10 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|---|------------------|---------------|------------------|---------|------------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 58 | Temples et cultes | 52 439.25 | 150.00 | 58 000.00 | | 51 078.50 | 200.00 |
| 580.3151 | Entretien du mobilier et matériel | 670.00 | | 500.00 | | 450.00 | |
| 580.3522 | Participation à des charges d'autres communes | 18 320.40 | | 19 400.00 | | 15 186.40 | |
| 580.4652 | Participations et subventions de tiers | | 150.00 | | | | 200.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | POLICE | 419 874.35 | 2 059.00 | 427 000.00 | 1 000.00 | 367 890.35 | 33 047.00 |
| 61 | Corps de police | 357 561.45 | 2 011.00 | 360 000.00 | 1 000.00 | 305 701.10 | 32 999.00 |
| 610.3185 | Honoraires | 200.00 | | | | | |
| 610.3185.01 | Frais de surveillance du patrimoine communal | 376.45 | | 3 000.00 | | 533.10 | |
| 610.3510 | Réforme policière : contribution au canton | 356 985.00 | | 357 000.00 | | 305 168.00 | |
| 610.4370 | Amendes | | 1 820.00 | | 1 000.00 | | 360.00 |
| 610.4511.1 | Réforme Policière : ristourne s/décpte ex. précédent OU dissol. prov. excédentaire | | 191.00 | | | | 32 639.00 |
| 64 | Service des inhumations | 1 388.30 | | | | 1 961.00 | |
| 640.3189 | Frais funéraires et d'inhumation | 1 388.30 | | | | 1 961.00 | |
| 65 | Défense contre l'incendie | 21 790.60 | | 29 000.00 | | 21 572.45 | |
| 650.3521 | Particip. à des charges d'autres cmes (SDIS La Mèbre) | 21 790.60 | | 29 000.00 | | 21 572.45 | |
| 66 | Protection civile | 39 134.00 | 48.00 | 38 000.00 | | 38 655.80 | 48.00 |
| 660.3521 | Particip. à des charges d'autres cmes (PC Région Lausanne-Nord) | 39 134.00 | | 38 000.00 | | 38 655.80 | |
| 660.4511 | Participation du canton aux mesures de protection civile | | 48.00 | | | | 48.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 7 056 465.68 | 39 169.00 | 6 450 000.00 | 40 500.00 | 4 791 949.54 | 330 539.30 |
| 71 | Accueil de la petite enfance | 94 445.39 | | | | | |
| 710 | "Les Navires" Accueil de la petite enfance | 94 445.39 | | | | | |
| 710.3655.1 | "Petit Navire" - Coût net de fonctionnement | 48 438.24 | | | | | |
| 710.3655.2 | "Grand Navire" - Coût net de fonctionnement | 46 007.15 | | | | | |
| 72 | Prévoyance sociale | 6 962 020.29 | 39 169.00 | 6 450 000.00 | 40 500.00 | 4 791 949.54 | 330 539.30 |
| 720.3072 | Autres prestations de prévoyance | 60 656.09 | | 115 400.00 | | 60 916.15 | |
| 720.3072.1 | Accueil de la petite enfance - subv. Petit Navire et accueil écoliers - Préavis 6/2010 | 15 375.75 | | 21 000.00 | | 21 800.84 | |
| 720.3072.2 | Accueil de la petite enfance - salaires surv. et charges sociales | 26 943.95 | | 36 600.00 | | 36 693.00 | |
| 720.3116 | Achats d'équipement et matériel pour le parascolaire du Petit-Navire | | | 70 000.00 | | | |
| 720.3515 | Facture sociale : 2ème et 3ème couches du financement | 6 584 316.00 | | 5 981 000.00 | | 4 445 007.00 | |
| 720.3515.1 | Facture sociale : 1ère couche - prélev. sur revenus conjoncturels | 243 152.00 | | 175 500.00 | | 180 549.00 | |
| 720.3521 | Participation à des charges d'autres communes, fondation ainsi que l'AJENOL | 31 276.50 | | 50 000.00 | | 46 683.55 | |
| 720.3655.1 | Participation communale à Transport Handicap | 300.00 | | 500.00 | | 300.00 | |
| 720.4362 | Participations et subventions de tiers | | 1 400.00 | | 1 500.00 | | |
| 720.4362.1 | Participations aux frais d'accueil de la Petite enfance | | 28 538.00 | | 32 000.00 | | 32 033.30 |
| 720.4515.1 | Facture sociale : ristourne s/décpte ex. précédent OU dissol. prov. excédentaire | | 9 231.00 | | | | 288 136.00 |
| 720.4523 | Participation de l'A.F.P.J. aux charges salariales de la cantine | | | | 7 000.00 | | 10 370.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|----------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | <i>Total</i> | 14 461 525.60 | 13 792 004.06 | 14 012 500.00 | 12 235 300.00 | 11 555 816.05 | 10 647 171.16 |
| | <i>Excédent</i> | 669 521.54 | | 1 777 200.00 | | 908 644.89 | |



Jouxtens-Mézery

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | ACTIFS | PASSIFS |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|---------|
| | | ACTIFS | PASSIFS | ACTIFS | PASSIFS | | |
| 9 | B I L A N | 16 474 628.97 | 17 144 150.51 | 13 450 135.92 | 13 450 135.92 | | |
| 91 | A C T I F | 16 474 628.97 | | 13 450 135.92 | | | |
| 910 | DISPONIBILITES | 65 492.18 | | 137 127.13 | | | |
| 9100 | Caisse | 5 198.40 | | 5 433.55 | | | |
| 9100.1 | Caisse du greffe | 5 198.40 | | 5 433.55 | | | |
| 9101 | Compte postal | 48 050.98 | | 108 109.23 | | | |
| 9101.1 | Compte postal "Bourse" - no 10-3848-4 | 48 050.98 | | 108 109.23 | | | |
| 9102 | Banques | 12 242.80 | | 23 584.35 | | | |
| 9102.3 | B.C.V. - c/c 711.76.04 - (LC fr. 300'000) | 12 242.80 | | 23 584.35 | | | |
| 911 | DEBITEURS ET COMPTES COURANTS | 10 186 193.45 | | 8 376 130.51 | | | |
| 9111 | Comptes-courants débiteurs | 431.06 | | 417.06 | | | |
| 9111.2 | AFC - impôt anticipé à récupérer | 431.06 | | 417.06 | | | |
| 9112 | Impôts à encaisser | 10 002 521.36 | | 8 183 643.78 | | | |
| 9112.1 | Impôts à encaisser (soldes PP / PM / I.S.) | 1 028 793.66 | | 1 109 721.58 | | | |
| 9112.87 | Etat de Vaud - solde compte de perception 2017 à enc. (PP/PM/I.S./IA) | | | 461 252.65 | | | |
| 9112.87.1 | O.I. - impôt anticipé supputé à récupérer au 31.12.2017 | | | 6 612 669.55 | | | |
| 9112.88 | Etat de Vaud - solde compte de perception 2018 à enc. | 160 091.26 | | | | | |
| 9112.88.1 | O.I. - impôt anticipé supputé à récupérer au 31.12.2018 | 8 813 636.44 | | | | | |
| 9115 | Autres débiteurs | 183 241.03 | | 192 069.67 | | | |
| 9115.09 | Ass. familiale Prilly - Jouxkens-Mézery - compte courant | 17 854.48 | | 42 254.72 | | | |
| 9115.2017 | Débiteurs au 31.12.2017 | | | 90 535.35 | | | |
| 9115.2018 | Débiteurs au 31.12.2018 | 112 343.65 | | | | | |
| 9115.99 | Débiteurs compte collectif | 53 042.90 | | 59 279.60 | | | |
| 912 | PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER | 2 104 901.00 | | 2 096 901.00 | | | |
| 9120 | Titres & placements | 10 001.00 | | 10 001.00 | | | |
| 9120.1 | Titres | 10 001.00 | | 10 001.00 | | | |
| 9123 | Terrains & bâtiments du patrimoine financier | 2 094 900.00 | | 2 086 900.00 | | | |
| 9123.1 | Terrains et bâtiments | 2 094 900.00 | | 2 086 900.00 | | | |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 291 161.57 | | 86 092.31 | | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | ACTIFS | PASSIFS |
|-------------|---|---------------------|---------|---------------------|---------|--------|---------|
| | | ACTIFS | PASSIFS | ACTIFS | PASSIFS | | |
| 9139 | Actifs transitoires | 291 161.57 | | 86 092.31 | | | |
| 9139.03918 | Frais de chauffage - c/c ex. 2017-2018 "Le Frêne" | | | 6 060.70 | | | |
| 9139.03919 | Frais de chauffage - c/c ex. 2018-2019 "Le Frêne" | 10 092.25 | | | | | |
| 9139.04918 | Frais de chauffage - c/c ex. 2017-2018 "Chalet Vert" | .01 | | 6 261.00 | | | |
| 9139.04919 | Frais de chauffage - c/c ex. 2018-2019 "Chalet Vert" | 6 043.10 | | | | | |
| 9139.05 | Actifs transitoires | 259.40 | | | | | |
| 9139.1 | "Maison de l'Enfance des Navires (MEN)" - cpte courant de liaison | 193 425.00 | | | | | |
| 9139.8 | Compte d'attente "Actifs" | | | 1 183.45 | | | |
| 9139.815 | Compte d'attente "Cartes journalières CFF" 01.12.2017/30.11.2018 | | | 26 195.00 | | | |
| 9139.816 | compte d'attente "Cartes journalières CFF" 01.12.2018 / 30.11.2019 | 26 330.00 | | | | | |
| 9139.842 | Avance frais sur préavis à voter détournement des débits de pointe des ruisseaux Broye et Baumettes | 50 474.21 | | 41 854.56 | | | |
| 9139.85 | Compte d'attente débiteur - frais dès le 01.01.2015 | 4 537.60 | | 4 537.60 | | | |
| 914 | PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 2 939 322.20 | | 1 857 426.40 | | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | ACTIFS | PASSIFS |
|-------------|---|---------------------|---------|---------------------|---------|--------|---------|
| | | ACTIFS | PASSIFS | ACTIFS | PASSIFS | | |
| 9141 | Ouvrages de génie civil et d'assainiss. à amortir | 2 848 521.20 | | 1 806 374.15 | | | |
| 9141.35 | Approfondissement des collecteurs EU/EC au ch. de la Rueyre - P 9/2010 | 46 000.00 | | 56 000.00 | | | |
| 9141.36 | Reprise des collecteurs EU/EC à Sous-Bois par la Commune de Jouxpens-Mézery - P 7/2011 | 224 720.00 | | 233 000.00 | | | |
| 9141.36.1 | Reprise des collecteurs EC/EU à Sous-Bois, propriété de M. Jacques Milliet, par la Commune - P 6/2014 | 37 100.00 | | 38 400.00 | | | |
| 9141.38 | Pose collecteurs au Ch. de Champvent, tronçon "carrefour Fleur-de-Lys" - P 5/2011 | 240 800.00 | | 153 300.00 | | | |
| 9141.39 | Augmentation capacité du ruisseau "Sous Lavaux" sous ch. du Taulard - P 1/2012 | 152 100.00 | | 157 700.00 | | | |
| 9141.40 | Révision PDCOM, PGA et RAC - Préavis 4/2013 | 27 000.00 | | 36 000.00 | | | |
| 9141.43 | Mise en séparatif des bâtiments communaux - Préavis 1/2013 | 45 900.00 | | 53 500.00 | | | |
| 9141.44 | Déviations des collecteurs EU/EC au ch. de la Venoge - Préavis 8/2013 | 193 500.00 | | 200 400.00 | | | |
| 9141.45 | Remplacement des collecteurs EU/EC au ch. des Boracles - P 2/2014 | 83 000.00 | | 94 000.00 | | | |
| 9141.46 | Réfection collecteurs EU/EC au ch. du Lussex - Préavis 5/2014 | 49 600.00 | | 51 300.00 | | | |
| 9141.47 | Réfection du collecteur EC au Ch. de la Bâtiaz - P1/2015 | 211 400.00 | | 219 000.00 | | | |
| 9141.48 | Déviations collecteurs EU/EC sur P 1020 ch. des Vignettes - P 4/2015 | 145 100.00 | | 150 300.00 | | | |
| 9141.50 | Déviations des collecteurs EU/EC sur la parcelle no 1027 au Ch. de la Cure - P 6/2016 | 5 300.00 | | 5 300.00 | | | |
| 9141.51 | Aménagement d'une nouvelle route "Fleur-de-Lys" (Crédit Etude) - P 7/2016 | 17 641.80 | | 17 641.80 | | | |
| 9141.52 | Concept global et mesures de modération de trafic (crédit d'étude) - P 11/2016 | 39 106.30 | | 7 506.30 | | | |
| 9141.53 | Travaux de renaturation du ruisseau Montdedin et réfection collecteur EU (P 2-2017) | 66 900.00 | | 62 144.15 | | | |
| 9141.54 | Agrandissement du cimetière (P 3-2017) | 225 500.00 | | 29 416.75 | | | |
| 9141.55 | Installation de production d'énergie photovoltaïque pour bâtiments communaux (P 4-2017) | 217 300.00 | | 241 465.15 | | | |
| 9141.56 | Crédit étude compl. modif tracé ch. Fleur-de-Lys et réf. chaussée, aménag., zone 30)-P 1/2018 | 81 391.80 | | | | | |
| 9141.57 | Réaménagement du carrefour de la Fleur-de-Lys - P 4/2018 | 353 800.00 | | | | | |
| 9141.58 | Crédit étude compl. pour finalisation PDCOM, PGA et RAC - P 5/2018 | 21 486.15 | | | | | |
| 9141.59.1 | Acquisition et installation d'un pavillon scolaire provisoire pour 2 salles de classe - P 6/2018 | 360 170.25 | | | | | |
| 9141.59.2 | Aménagements destinés à adapter les bât. et services comm. aux personnes handicapées - P 6/2018 | 3 704.90 | | | | | |
| 9143 | Bâtiments & constructions à amortir | 1.00 | | 1.00 | | | |
| 9143.1 | Bâtiments et terrains | 1.00 | | 1.00 | | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | ACTIFS | PASSIFS |
|-------------|---|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------|---------|
| | | ACTIFS | PASSIFS | ACTIFS | PASSIFS | | |
| 9146 | Mobilier, machines et véhicules à amortir | | | 38 800.00 | | | |
| 9146.3 | Transporter AEBI VT 450 Vario - P 10/2013 | | | 38 800.00 | | | |
| 9149 | Autres biens | 90 800.00 | | 12 251.25 | | | |
| 9149.1 | Acquisition et installation système de vidéosurveillance (P 9-2017) | 90 800.00 | | 12 251.25 | | | |
| 915 | PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS | 8 150.00 | | 8 150.00 | | | |
| 9152 | Prêts et capitaux de dotations | 8 150.00 | | 8 150.00 | | | |
| 9152.01 | ASIGOS - part (8.15%) sur capital de dotation | 8 150.00 | | 8 150.00 | | | |
| 916 | SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS A AMORTIR | 240 300.00 | | 249 200.00 | | | |
| 9162 | Subv. et particip. d'inv. à des ass. de communes | 240 300.00 | | 249 200.00 | | | |
| 9162.03 | Temple de Broye (restauration) - P 5/2009 et P 2/2011 | 240 300.00 | | 249 200.00 | | | |
| 919 | DECOUVERT | 639 108.57 | | 639 108.57 | | | |
| 9190 | Découvert | 639 108.57 | | 639 108.57 | | | |
| 9190.1 | Découvert | 639 108.57 | | 639 108.57 | | | |
| 92 | P A S S I F | | 17 144 150.51 | | 13 450 135.92 | | |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | | 527 664.36 | | 531 958.62 | | |
| 9200 | Créanciers | | 527 664.36 | | 531 958.62 | | |
| 9200.27 | Créanciers et frais divers à payer au 31.12.2017 | | | | 531 958.62 | | |
| 9200.28 | Créanciers et frais divers à payer au 31.12.2018 | | 527 664.36 | | | | |
| 921 | DETTES A COURT TERME | | 11 794 227.20 | | 8 217 777.90 | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | ACTIFS | PASSIFS |
|-------------|--|--------------|----------------------|--------------|---------------------|--------|---------|
| | | ACTIFS | PASSIFS | ACTIFS | PASSIFS | | |
| 9210 | Banques | | 11 794 227.20 | | 8 217 777.90 | | |
| 9210.1 | Crédit Suisse - c/c 447 152-01-5 (LC fr. 900'000) | | 794 227.20 | | 1 017 777.90 | | |
| 9210.15 | C.S. - ATF 447152-OG-26 (0.60 %) 24.12.2018 - 02.12.2019 | | 1 800 000.00 | | | | |
| 9210.206 | BCV - ATF 5357.76.75 (0.40%) - 15.06.2018 - 14.12.2018 | | | | 1 600 000.00 | | |
| 9210.207 | BCV - ATF 5423.70.68 (0.40%) - 14.06.2018 - 14.12.2018 (fa soc.) | | | | 1 100 000.00 | | |
| 9210.208 | BCV - ATF 5357.76.75 (0.40 %) 14.12.2018 - 14.06.2019 | | 1 600 000.00 | | | | |
| 9210.209 | BCV - ATF 5423.70.68 (0.40 %) 14.12.2018 - 14.06.2019 | | 1 100 000.00 | | | | |
| 9210.403 | PostFinance - ATF 0,19 % - 13.03.17 - 13.02.18 | | | | 1 000 000.00 | | |
| 9210.404 | PostFinance - ATF 0.19 % - 13.12.2017 - 13.09.2018 | | | | 1 500 000.00 | | |
| 9210.405 | PostFinance - ATF 0.20 % - 13.02.2018 - 13.02.2019 | | 1 000 000.00 | | | | |
| 9210.406 | PostFinance - ATF 0.24 % - 13.09.2018 - 13.03.2019 | | 1 500 000.00 | | | | |
| 9210.407 | PostFinance - ATF 0.24 % - 25.09.2018 - 25.03.2019 | | 1 500 000.00 | | | | |
| 9210.422 | PostFinance - ATF 0.19 % - 15.11.2017 - 15.05.2018 | | | | 2 000 000.00 | | |
| 9210.425 | PostFinance - ATF 0.19 % - 15.11.2018 - 15.05.2019 | | 2 000 000.00 | | | | |
| 9210.426 | PostFinance - ATF 0.24 % - 20.12.2018 - 21.01.2019 | | 500 000.00 | | | | |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | | 1 125 842.00 | | 638 152.50 | | |
| 9259 | Passifs transitoires | | 1 125 842.00 | | 638 152.50 | | |
| 9259.3918 | Finances de chauffage "Le Frêne" - ex. 2017-2018 | | | | 4 270.00 | | |
| 9259.3919 | Finances de chauffage "Le Frêne" - ex. 2018-2019 | | 4 270.00 | | | | |
| 9259.4918 | Finances de chauffage "Chalet Vert" - ex. 2017-2018 | | | | 9 775.50 | | |
| 9259.4919 | Finances de chauffage "Chalet Vert" - ex. 2018-2019 | | 9 028.00 | | | | |
| 9259.5 | Passifs transitoires | | 12 490.00 | | 23 061.50 | | |
| 9259.51 | Valorsa SA - solde capital-actions à libérer | | 1 800.00 | | 1 800.00 | | |
| 9259.52 | Prov. compl. fact. sociale sur exercice en cours à payer | | 436 146.00 | | 197 949.00 | | |
| 9259.53 | Prov. compl. péréquation sur exercice en cours à payer | | 493 675.00 | | 179 919.00 | | |
| 9259.54 | Prov. compl. Réforme policière sur exercice en cours à payer | | 8 123.00 | | 6 753.00 | | |
| 9259.59 | Compte d'attente "Passifs" | | 1 300.00 | | 734.50 | | |
| 9259.6 | Provision ristournes impôts sur activité dirigeante | | | | 30 000.00 | | |
| 9259.61 | Provision pour pertes sur créances impôts et taxes | | 145 700.00 | | 171 000.00 | | |
| 9259.71 | Dépôts cartes parking LEB | | 3 750.00 | | 3 520.00 | | |
| 9259.72 | Dépôts cartes d'accès déchetterie | | 6 770.00 | | 6 580.00 | | |
| 9259.8 | Dépôt de garantie-loyer | | 2 790.00 | | 2 790.00 | | |
| 928 | FONDS DE RESERVE | | 3 696 416.95 | | 4 062 246.90 | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | ACTIFS | PASSIFS |
|--------------|--|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------|---------|
| | | ACTIFS | PASSIFS | ACTIFS | PASSIFS | | |
| 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | | 1 087 416.95 | | 937 531.25 | | |
| 9280.04341.1 | Fonds affecté aux dépenses d'invest. réseau EU & EC (art. 49) | | 34 744.00 | | 13 924.50 | | |
| 9280.04342.1 | Fonds affecté aux dépenses d'int.,d'amort. & entr. réseau EU & EC (art. 49) | | 155 377.45 | | 71 556.45 | | |
| 9280.04342.2 | Fonds affecté aux frais découlant de l'épur. du service des eaux de Lausanne | | 849 333.25 | | 804 088.05 | | |
| 9280.3 | Fonds construction abri communal PC | | 34 339.25 | | 34 339.25 | | |
| 9280.450 | Fonds affecté aux dépenses pour l'incinération et l'élimination des O.M. | | 13 623.00 | | 13 623.00 | | |
| 9282 | Fonds de réserve | | 2 609 000.00 | | 3 124 715.65 | | |
| 9282.1 | Fonds de réserve de défense civile | | 10 000.00 | | 10 000.00 | | |
| 9282.11 | Fonds de réserve "Bâtiments communaux" | | 1 555 000.00 | | 1 575 000.00 | | |
| 9282.12 | Fonds de réserve "Route de la Fleur-de-Lys" | | 810 000.00 | | 810 000.00 | | |
| 9282.13 | Fds de réserve pr passage aux énergies renouv. des bât. comm. | | 200 000.00 | | 200 000.00 | | |
| 9282.15 | Fonds de réserve éval. urbanisation "Pierravaux-La Grotte" (P 5/2013) | | 34 000.00 | | 34 000.00 | | |
| 9282.7 | Fonds de réserve "GENERAL" | | | | 495 715.65 | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | ACTIFS | PASSIFS |
|----------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|---------|
| | | ACTIFS | PASSIFS | ACTIFS | PASSIFS | | |
| | <i>Total</i> | 16 474 628.97 | 17 144 150.51 | 13 450 135.92 | 13 450 135.92 | | |
| | <i>Excédent</i> | | 669 521.54 | | | | |

BILAN

Engagements hors bilan au 31 décembre

| | <u>2017</u> | <u>2018</u> |
|---|------------------------|----------------------|
| Leasing | | |
| Photocopieuse : Canon C5030i | | |
| - durée : | 60 mois | |
| - début : | 01.08.2012 | |
| - fin : | 31.07.2017 | |
| - Redevance de leasing (TTC) : | CHF 267.85 | |
| - Solde résiduelle au 31 décembre : | CHF 0 | CHF 0 |
| Fin de contrat anticipé au 30.9.2016 | | |
| Nouveau contrat dès le 1.10.2016 : | | |
| Photocopieuse : Canon IR advC5240i | | |
| - durée : | 60 mois | |
| - début : | 01.10.2016 | |
| - fin : | 30.09.2021 | |
| - Redevance de leasing (TTC 7.7% dès 1.1.2018) : | CHF 235.85 | |
| - Solde résiduelle au 31 décembre : | CHF 10 643 | CHF 7 813 |
| | | |
| Cautionnement | | |
| Cautionnement en faveur de l'ASIGOS (Association de communes en vue de la construction et de la gestion des bâtiments scolaires secondaires de l'arrondissement de Prilly) pour un montant maximum de (Préavis 4-2004) | | |
| | CHF 2 571 000 | CHF 2 571 000 |
| | | |
| Autres indications : | | |
| Poursuite | | |
| Acte de poursuite d'un créancier contre la Commune dans la cause d'indemnités de toute nature et dommages-intérêts découlant de la mise en place d'une zone réservée selon l'article 46 LATC grevant les parcelles 977 à 1004 du cadastre de la commune de Jouxpens-Mézery. | | |
| Cet acte notifié le 5 février 2015 a été frappé d'une opposition totale et porte sur une créance de | | |
| | CHF 180'000'000 | 0 |
| A noter que la poursuite est périmée un an après la notification par le créancier si elle n'est pas suivie d'une requête de mainlevée de notre opposition ou de l'ouverture d'un procès. | | |
| Informations postérieures aux comptes 2018 : A ce jour, la poursuite n'a pas eu de suite. Elle est donc infondée et périmée, non renouvelée. | | |
| | | |
| Participations | | |
| (base légale LPECPM du 17 mai 2005) | | |
| - Valorsa SA, société anonyme au capital social de 6,8 millions entièrement libéré. | | |
| Cette entreprise est active dans le domaine du traitement des déchets. | | |
| La part de la Commune de Jouxpens-Mézery est de 58 actions d'une valeur nominale totale de CHF 51'200 dont CHF 1'800 non libérés. | | |
| Le taux de participation est de 0.75% et la valeur au bilan est de : | | |
| | CHF 1.00 | CHF 1.00 |

COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



Renseignements complémentaires sur les comptes

2018

Renseignements complémentaires sur les comptes 2018

| | |
|--------------------|---|
| 11 | Administration |
| 110.3187 | Emoluments divers (passeports, permis étrangers, etc.) Etablissement ou renouvellement des cartes d'identité. Compensation avec le compte de recettes no 110.4319. |
| 110.3654 | Aides & subv. pr l'hygiène et la santé publique (dont AVASAD & garde médicale) Contribution communale par habitant pour l'aide et les soins à domicile (AVASAD) moins élevée que le budget annoncé. |
| 110.3657 | Aides et subventions pour le trafic et l'énergie <ul style="list-style-type: none">▪ Diminution par rapport au budget annoncé concernant notre participation au coût 2018 de transport du bassin no 5.▪ Augmentation des cartes journalières non vendues à la fin de la période 2017-2018.▪ Dispenses d'enquêtes pour « pompes à chaleur et panneaux solaires » subventionnées par la Commune. |
| 110.4901.01 | Imputations internes de frais de personnel et fournitures de bureau |
| 110.4902.01 | Facturation interne pour 2018 au service de la Déchèterie pour les frais de gestion des déchets par le personnel du greffe et fournitures de bureau. |
| 21 | Impôts |
| 210.3187 | Emoluments et frais de perception des impôts communaux Indemnité due à l'Etat en rapport avec la perception des recettes fiscales de l'année 2018. |
| 210.3290 | Intérêts bonifiés, rémunérateurs et compensatoires Rétrocession d'Intérêts en faveur des contribuables de la Commune qui s'acquittent ponctuellement de leurs impôts aux échéances ou avant. |
| 210.3301 | Amortissements des créances et débiteurs (défalcations sur impôts) Défalcations et remises sur impôts des personnes physiques et morales. |
| 210.4001 | Impôt sur le revenu des personnes physiques <ul style="list-style-type: none">• Voir détail et analyse selon les annexes nos 1 et 2.• Facturation complémentaire années fiscales 2007 à 2017 : CHF 1'291'000, dont un contribuable pour CHF 527'000.• Acomptes facturés pour la période fiscale 2018 : CHF 5'852'925. |
| 210.4002 | Impôt sur la fortune des personnes physiques <ul style="list-style-type: none">• Voir détail et analyse selon les annexes nos 1 et 2.• Facturation complémentaire années fiscales 2007 à 2017 : CHF 806'000, dont un contribuable pour CHF 749'000.• Acomptes facturés pour la période fiscale 2018 : CHF 2'511'000. |

Renseignements complémentaires sur les comptes 2018

| | |
|----------------------|--|
| 210.4004 | Impôt sur la dépense (anc. impôt spécial des étrangers) Recettes moins élevées que prévues. |
| 210.4040 210.4411 | Droits de mutation et Part à l'impôt sur les gains immobiliers Recettes conjoncturels moins élevées que prévues. |
| 210.4809.1 | Dissolution provision pour pertes sur créances (arriérés d'impôts) Ajustement (dissolution partielle) de provision selon tableau des risques de recouvrement établi par l'Administration cantonale des impôts. |
| 210.4809.3 | Dissolution provision pour ristournes impôts sur activités dirigeantes L'article 18a de la LICom relatif aux dirigeants de sociétés (ou activités dirigeantes) a été abrogée par décision du Grand Conseil le 14.12.2016 avec effet au 1 ^{er} janvier 2017. |
| 22 | Service financier |
| 220.3210 | Intérêts des dettes à court terme Utilisation fréquente durant l'année des lignes de crédit en compte courant. |
| 220.3520 220.4520 | Fonds de péréquation : contribution brute au canton Fonds de péréquation : rétrocession du canton Voir commentaires et explications dans le préavis en page 3.. |
| 23 | Amortissements et réserves non ventilés |
| 230.3311 | Amortissements ouvrages génie civil et autres investissements Amortissements budgétaires selon le tableau des investissements annexé au préavis. |
| 230.3314 | Amortissement sur restauration Temple de Broye Amortissement budgétaire selon le tableau des investissements annexé au préavis. |

Renseignements complémentaires sur les comptes 2018

| | |
|--|---|
| 35 | Bâtiments communaux |
| 350 | Patrimoine administratif |
| 350.3141.07 | Bâtiments Ecole et salle de gymnastique Travaux pour mise en conformité des garde-corps intérieurs de la salle de gymnastique. Montant compensé par prélèvement sur fonds de réserve des bâtiments communaux (<i>compte bilan no 9282.11</i>) |
| 350.4271.1 350.4271.2 | « Petit Navire » - location des locaux « Grand Navire » - location des locaux Nouveaux comptes de recettes. Facturation à la Maison de l'Enfance des Navires pour mise à disposition des locaux communaux dès le 1 ^{er} août 2018. |
| 351 | Patrimoine financier |
| 350.3141.01 | Immeuble "Chalet-Vert" Achat nouveaux appareils ménagers non prévus au budget. |
| 350.3141.02 | Immeuble « Le Frêne » Achat nouveaux appareils ménagers non prévus au budget. |
| 41 | Service technique et de l'urbanisme |
| 410.4313 | Emoluments et débours administratifs Facturation interne concernant le subventionnement par la Commune des dispenses d'enquêtes pour « pompes à chaleur et panneaux solaires », voir compte de charge 110.3657. |
| 43 | Routes |
| 430.3142 | Entretien du réseau routier Travaux prévus au budget et non réalisés. |
| 430.3143 | Entretien de l'éclairage public Travaux de génie civil non prévus au budget et pose d'un candélabre au chemin du Dérochet. |
| 430.4901.01 | Imputations internes de frais de personnel En relation avec le compte 450.3901.01. Refacturation interne pour mise à disposition du personnel voirie au service Déchèterie. |

Renseignements complémentaires sur les comptes 2018

44 Parcs, promenades, cimetières

440.3185 Honoraires et frais d'expertises
Honoraires non prévu au budget par omission.

45 Ordures ménagères et décharge

450.3114.01 Achats et entretien matériel d'exploitation
Contrat d'entretien tous les deux ans des Villiger non prévu au budget.

450.3185.02 Honoraires et frais d'expertises
Honoraires de notaire pour constitution de servitude personnelle de droit de superficie pour contenir Villiger.

450.3901.01 Imputations internes de frais de personnel "Exploitation"
En relation avec le compte 430.4901.01. Mise à disposition du personnel de la voirie.

450.3901.02 Imputations internes de frais de personnel "Administratif"
En relation avec le compte 110.4901.01. Travaux administratifs effectués par le Greffe pour le service Déchèterie.

450.3902.01 Imputations internes de biens, services et fournitures de bureau
En relation avec le compte 110.4902.01

46 Réseaux d'égouts, d'épuration

460.3311.1 Amortissements sur préavis d'invest. collecteurs réseau EU/EC
Amortissements sur divers préavis en relation avec les investissements des collecteurs du réseau EU/EC (voir plan des investissements annexé).
Ce poste est compensé par prélèvement au fonds de réserve affecté (compte no 460.4811.1 et en lien aux investissements).

460.3311.2 Amortissements sur préavis réfections et entretiens collecteurs réseau EU/EC
Amortissements sur divers préavis en relation avec les réfections et entretien des collecteurs du réseau EU/EC (voir plan des investissements annexé).
Ce poste est compensé par prélèvement au fonds de réserve affecté (compte no 460.4811.2 et en lien avec l'entretien).

460.3526 Participation à des charges d'autres communes + STEP
Participation moins élevée que le budget établi par la STEP.

Renseignements complémentaires sur les comptes 2018

- 460.3811.1 Attribution au fonds de réserve pour dépenses d'intérêts, amortissements et entretien réseau EU & EC (art. 44)**
Attribution de l'excédent de recettes (voir compte 460.4342.1) *sous déduction* des dépenses liées conformément au nouveau Règlement communal sur l'évacuation et l'épuration des eaux adopté par le CC le 9 décembre 2003.
- 460.3811.2 Attribution au fonds de réserve aux dépenses découlant de l'épur. par le service des eaux (art. 45)**
Attribution de l'excédent de recettes (voir compte 460.4342.2) *sous déduction* des dépenses liées conformément au nouveau Règlement communal sur l'évacuation et l'épuration des eaux adopté par le CC le 9 décembre 2003.
- 460.3811.3 Attribution au fonds de réserve aux dépenses d'investissements du réseau EU & EC (art. 41 à 43)**
Attribution de l'excédent de recettes (voir compte 460.4341.1) *sous déduction* des dépenses liées conformément au nouveau Règlement communal sur l'évacuation et l'épuration des eaux adopté par le CC le 9 décembre 2003.
- 51 Enseignement primaire**
- 510.3522 Participation à des charges d'autres communes**
Ville de Prilly – notre participation aux tâches dédiées du scolaire communal selon convention DGEO pour la période de 2015 à 2018.
Ville de Morges – solde sur participation des charges OSP 2017 non provisionnée dans les comptes de l'exercice précédent.
- 510.3662 Frais de transports d'élèves, subsides casuels, camp de ski et frais de manifestations scolaires**
Hausse du coût du camp de ski en raison de l'augmentation du nombre d'élèves que prévu.
- 52 Enseignement secondaire**
- 520.3662 Frais de transports d'élèves et subsides casuels**
Ce poste comprend également le remboursement (subventions) des abonnements aux étudiants et apprentis (motion Manthey) ainsi que notre participation à l'ASIGOS et aux TL pour le transport des élèves.
- 61 Police**
- 610.3510 Contribution au Canton : Réforme Policière**
Voir commentaires et explications dans le préavis en page 3.

Renseignements complémentaires sur les comptes 2018

- 66 Protection civile**
- 660.3521 Participation à des charges d'autres communes (PC Région Lausanne-Nord)**
Augmentation par rapport au budget annoncé par la Protection Civile.
- 71 Accueil de la petite enfance**
- 710.3655.1 « Petit Navire » - coût net de fonctionnement**
710.3655.2 « Grand Navire » - coût net de fonctionnement
« Maison de l'Enfance des Navires » Début de cette nouvelle structure au 1^{er} août 2018 et reprise des contrats des employées/employés de l'Association Familiale de Prilly-Jouxens-Mézery.
Dans ces deux nouveaux comptes figurent notre contribution nette au coût de fonctionnement de la Maison de l'Enfance des Navires pour la période du 1^{er} août au 31 août 2018.
Le compte de fonctionnement et le bilan arrêté au 31 décembre 2018 sont annexés au préavis.
- 72 Prévoyance sociale**
- 720.3072 Autres prestations de prévoyance**
Fin de la convention avec l'Association Familiale de Prilly-Jouxens-Mézery au 31 juillet 2018.
- 720.3072.1 Accueil de la petite enfance : frais et subventions**
Demande d'accueil pour les repas. Ces frais sont partiellement compensés par la refacturation aux parents (compte 720.4362.1). Dès le 1^{er} août ces frais sont transférés dans la nouvelle structure (voir groupe 71)
- 720.3072.2 Accueil de la petite enfance : salaires et charges sociales**
Frais de personnel de l'accueil de la petite enfance jusqu'au 31 juillet 2018. Elles sont reprises dans la nouvelle structure.
- 720.3515 Facture sociale : 2^{ème} et 3^{ème} couches du financement**
Voir commentaires et explications dans le préavis en page 3.
- 720.3515.1 Facture sociale : 1^{ère} couche du financement (prélèvements sur revenus conjoncturels)**
Pour rappel : Ce montant représente le 50% sur les revenus conjoncturels soit les droits de mutation (compte no 210.4040), l'impôt sur les successions et donations (compte no 210.4050), impôt sur les gains immobiliers (compte no 210.4221) et 30% de l'impôt sur les frontaliers.
Voir également compte 720.3515.
- 720.4362.1 Participations et subventions de tiers**
Facturation des frais de repas concernant l'accueil de la petite enfance jusqu'au 31 juillet 2018. Reprise ensuite par la nouvelle structure dès le 1^{er} août.



Jouxtons-Mézery

PLAN DES INVESTISSEMENTS
INVENTAIRE DES BIENS IMMOBILIERS
AU 31 DECEMBRE 2018

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2018

| 9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement | Crédit voté | | Dépenses engagées au | Cumul des Amortissements au | Solde à amortir au | Amortiss. budgétés en 2018 | Dépenses 2018 | Encaiss. 2018 | Amortissements 2018 | Solde au 31.12.2018 | Durée amort. Années | | |
|---|--|---------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|
| | Date | Montant | | | | | | | | | 01.01.2018 | 01.01.2018 | 01.01.2018 |
| | .35 Approfondissement des collecteurs EU/EC au ch. de la Rueyre | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 9/2010) | 09.11.2010 | 380 000.00 | 326 895.15 | 270 895.15 | 56 000.00 | | | | 10 000.00 | 46 000.00 | 30 | 4 | |
| .36 Reprise des collecteurs EU/EC à Sous-Bois par la Commune | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 7/2011) | 05.04.2011 | 260 340.00 | 241 280.00 | 8 280.00 | 233 000.00 | | | | 8 280.00 | 224 720.00 | 30 | 28 | |
| .36.1 Reprise coll. EU/EC à Sous-Bois, propriété de J. Milliet | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 6/2014) | 24.06.2014 | 35 248.00 | 39 737.55 | 1 337.55 | 38 400.00 | | | | 1 300.00 | 37 100.00 | 30 | 28 | |
| .38 Pose de coll. au ch. de Champvent tronçon "carrefour Fleur-de-Lys" | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 5/2011) | 05.04.2011 | 285 000.00 | 158 516.20 | 5 216.20 | 153 300.00 | | 92 883.75 | | 5 383.75 | 240 800.00 | 30 | 28 | |
| .39 Aug. de la capacité du ruisseau "Sous Lavaux" (sous le ch. du Taulard) | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 1/2012) | 24.04.2012 | 127 000.00 | 167 707.35 | 10 007.35 | 157 700.00 | | | | 5 600.00 | 152 100.00 | 30 | 27 | |
| .40 Révision PDCOM, PGA et RAC | | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 4/2013) | 30.04.2013 | 230 000.00 | 261 330.85 | 225 330.85 | 36 000.00 | | | | 9 000.00 | 27 000.00 | 5 | 3 | |
| .41 Eval. urbanisation secteur "Pierravaux-La Grotte" | | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 5/2013) | 30.04.2013 | 130 000.00 | 97 302.80 | 97 302.80 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 5 | 0 | |
| .43 Mise en séparatif des bât. comm. | | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 1/2013) | 26.03.2013 | 62 200.00 | 76 380.85 | 22 880.85 | 53 500.00 | 7 600.00 | | | 7 600.00 | 45 900.00 | 10 | 6 | |
| .44 Déviation des collecteurs EU/EC au ch. de la Venoge | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 8/2013) | 25.06.2013 | 208 316.00 | 207 379.00 | 6 979.00 | 200 400.00 | | | | 6 900.00 | 193 500.00 | 30 | 28 | |
| .45 Rempl. collecteurs EU/EC au ch. des Boracles | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 2/2014) | 04.02.2014 | 330 000.00 | 334 027.35 | 240 027.35 | 94 000.00 | | | | 11 000.00 | 83 000.00 | 30 | 7 | |
| .46 Réf. coll. EU/EC au ch. du Lussex | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 5/2014) | 24.06.2014 | 58 500.00 | 53 015.70 | 1 715.70 | 51 300.00 | | | | 1 700.00 | 49 600.00 | 30 | 28 | |
| .47 Réf. coll. EU/EC au ch. de la Bâtiaz | | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 1/2015) | 28.04.2015 | 240 000.00 | 226 586.75 | 7 586.75 | 219 000.00 | | | | 7 600.00 | 211 400.00 | 30 | 28 | |
| à reporter | | 2 346 604.00 | 2 190 159.55 | 897 559.55 | 1 292 600.00 | 7 600.00 | 92 883.75 | 0.00 | 74 363.75 | 1 311 120.00 | | | |

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2018

| 9141 <u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite</u> | Crédit voté | | Dépenses engagées au | Cumul des Amortissements au | Solde à amortir au | Amortiss. budgetés en 2018 | Dépenses 2018 | Encaiss. 2018 | Amortissements 2018 | Solde au 31.12.2018 | Durée amort. Années | |
|---|---------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | Date | Montant | | | | | | | | | 01.01.2018 | 01.01.2018 |
| | <i>report</i> | | 2 346 604.00 | 2 190 159.55 | 897 559.55 | 1 292 600.00 | 7 600.00 | 92 883.75 | 0.00 | 74 363.75 | 1 311 120.00 | |
| .48 Déviations collecteurs EU/EC sur parcelle 1020 au ch. des Vignettes | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 4/2015) | 30.06.2015 | 165 800.00 | 155 483.30 | 5 183.30 | 150 300.00 | | | 5 200.00 | 145 100.00 | 30 | 28 | |
| .50 Déviations collecteurs EU/EC sur parcelle 1027 au ch. de la Cure | | | | | | | | | | | | |
| a) (préavis No 6/2016) | 11.10.2016 | 80 000.00 | 5 300.00 | 0.00 | 5 300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5 300.00 | 30 | 30 | |
| .51 Aménagement nlle rte "Fleur-de-Lys sur parcelle 451 (crédit d'étude) | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 7/2016) | 11.10.2016 | 90 000.00 | 17 641.80 | 0.00 | 17 641.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17 641.80 | 5 | 5 | |
| .52 Concept global et mesures de modération de trafic (crédit d'étude) | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 11/2016) | 13.12.2016 | 50 000.00 | 7 506.30 | 0.00 | 7 506.30 | 31 600.00 | 0.00 | 0.00 | 39 106.30 | 5 | 5 | |
| .53 Travaux de renaturation du ruisseau de Montdedin et réfection collecteur EU | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 2/2017) | 21.03.2017 | 220 000.00 | 62 144.15 | 0.00 | 62 144.15 | 143 969.40 | 136 873.30 | 2 340.25 | 66 900.00 | 30 | 29 | |
| .54 Agrandissement du cimetière | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 3/2017) | 21.03.2017 | 267 500.00 | 29 416.75 | 0.00 | 29 416.75 | 203 814.25 | | 7 731.00 | 225 500.00 | 30 | 29 | |
| .55 Réalisation d'une installation de production d'énergie photovoltaïque pour bâtiments communaux | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 4/2017) | 21.03.2017 | 250 000.00 | 241 465.15 | 0.00 | 241 465.15 | 0.00 | | 24 165.15 | 217 300.00 | 10 | 9 | |
| .56 Crédit d'étude compl. modif. tracé ch. de la Fleur-de-Lys + réfection chaussée, aménag. et zone 30 | | | | | | | | | | | | |
| (préavis No 1/2018) | 20.03.2018 | 102 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 81 391.80 | | 0.00 | 81 391.80 | 5 | 5 | |
| à reporter | | 3 571 904.00 | 2 709 117.00 | 902 742.85 | 1 806 374.15 | 7 600.00 | 553 659.20 | 136 873.30 | 113 800.15 | 2 109 359.90 | | |

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2018

| 9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite | Crédit voté | | Dépenses engagées au | Cumul des Amortissements au | Solde à amortir au | Amortiss. budgetés en 2018 | Dépenses 2018 | Encaiss. 2018 | Amortissements 2018 | Solde au 31.12.2018 | Durée amort. Années | |
|---|---------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | Date | Montant | | | | | | | | | 01.01.2018 | 01.01.2018 |
| | <i>report</i> | | 3 571 904.00 | 2 709 117.00 | 902 742.85 | 1 806 374.15 | 7 600.00 | 553 659.20 | 136 873.30 | 113 800.15 | 2 109 359.90 | |
| .57 Réaménagement du carrefour de la Fleur-de-Lys (préavis No 4/2018) | 26.06.2018 | 366 081.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 366 081.00 | | 12 281.00 | 353 800.00 | 30 | 29 |
| .58 Crédit compl. d'étude pour finalisation procédures liées au PDCOM et à la révision du PGA et son règlement sur aménag. et les constructions (RAC) (préavis No 5/2018) | 03.07.2018 | 185 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 21 486.15 | | | 21 486.15 | 5 | 5 |
| .59.1 Acquisition et installation pavillon scolaire provisoire pour deux salles de classe (préavis No 6/2018) | 03.07.2018 | 380 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 360 170.25 | | | 360 170.25 | 10 | 10 |
| .59.2 Aménagements destinés à adapter les bâtiments et services communaux à leur usage par les personnes en situation de handicap (préavis No 6/2018) | 03.07.2018 | 95 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 3 704.90 | | | 3 704.90 | 10 | 10 |
| subtotal | | 4 597 985.00 | 2 709 117.00 | 902 742.85 | 1 806 374.15 | 7 600.00 | 1 305 101.50 | 136 873.30 | 126 081.15 | 2 848 521.20 | | |

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2018

| | Crédit voté | | Dépenses engagées au | Cumul des Amortissements au | Solde à amortir au | Amortis. budgétés en 2018 | Dépenses 2018 | Encaissa. 2018 | Amortis- sements 2018 | Solde au 31.12.2018 | Durée amort. Années | |
|--|---|---------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | Date | Montant | | | | | | | | | 01.01.2018 | 01.01.2018 |
| | 9146 Mobilier, machines et véhicules | | | | | | | | | | | |
| .3 Véhicule Transporter AEBI VT 450 Vario (préavis No 10/2013) | 29.10.2013 | 185 000.00 | 194 000.00 | 155 200.00 | 38 800.00 | 38 800.00 | | | 38 800.00 | 0.00 | 5 | 0 |
| sub-total | | 185 000.00 | 194 000.00 | 155 200.00 | 38 800.00 | 38 800.00 | 0.00 | 0.00 | 38 800.00 | 0.00 | | |
| 9149 Autres biens | | | | | | | | | | | | |
| .1 Installation système de vidéosurveillance (préavis No 9/2017) | 12.12.2017 | 110 000.00 | 12 251.25 | 0.00 | 12 251.25 | 0.00 | 101 346.44 | | 22 797.69 | 90 800.00 | 5 | 0 |
| sub-total | | 110 000.00 | 12 251.25 | 0.00 | 12 251.25 | 0.00 | 101 346.44 | 0.00 | 22 797.69 | 90 800.00 | | |
| 9162 Subvention et participations | | | | | | | | | | | | |
| .03 Restauration du Temple de Broye (préavis Nos 5/2009 et 2/2011) | 23.6.2009 / 5.4.2011 | 306 585.00 | 274 606.25 | 25 406.25 | 249 200.00 | 8 900.00 | | | 8 900.00 | 240 300.00 | 30 | 27 |
| sub-total | | 306 585.00 | 274 606.25 | 25 406.25 | 249 200.00 | 8 900.00 | 0.00 | 0.00 | 8 900.00 | 240 300.00 | | |
| TOTAL CREDITS VOTES | | 5 199 570.00 | 3 189 974.50 | 1 083 349.10 | 2 106 625.40 | 67 551.25 | 1 406 447.94 | 136 873.30 | 196 578.84 | 3 179 621.20 | | |

a) Amortissements par l'excédent des recettes affectées du chapitre 46



Commune de Jouxten-Mezery

INVENTAIRE DES BIENS IMMOBILIERS AU 31 DECEMBRE 2018

| Parcelle numéro | Situation | Nature | Surface détaillée | Surface totale | Estimation fiscale | Valeurs comptables | |
|-----------------|---|---|--|----------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | | | | Patrimoine financier | Patrimoine administratif |
| 301 | Ch. de la Bâtiaz | Prés-champs | | 1 205 | 121 000.00 | 120 000.00 | |
| 310 | Ch. du Chalet Vert 6 Ch. du Beau-Cèdre 1, 3, 5, 7 | Habitation (Imm. loc.) Habitation (Le Pâquis) Prés-champs Collège Places-jardin Bâtiment communal Garages Dépendances (voirie) | 226 88 14 055 156 9 155 443 99 90 | 24 312 | p.m. | | p.m. |
| 316 | Ch. du Chalet Vert 5 | Bâtiment ECA no 785 Bâtiment adm. et public. Prés-champs Bois | 12 291 13 963 6 201 | 20 467 | p.m. | | p.m. |
| 318 | Ch. de Boracles | Station électrique Prés-champs Bois | 6 62 289 6 010 | 68 305 | 65 000.00 | 30 000.00 | |
| 319 | Ch. de Boracles | Prés-champs | | 3 230 | 3 200.00 | p.m. | |
| 342 | Route de Beau-Cèdre | Clocher Bois | 5 66 | 71 | p.m. | | p.m. |
| 343 | Ch. du Derochet | Prés-champs | | 5 451 | p.m. | | p.m. |
| 344 | Ch. de Sous-Bois/La Grotte, Pierravaux | Prés-champs Bois | 81 419 13 331 | 94 750 | 88 000.00 | 1 500 000.00 | |
| 355 | La Rueyre | Prés-champs | | 19 839 | 20 000.00 | 10 000.00 | |
| 360 | Ch. de Champvent 11 | Habitation (Le Frêne) Sous-station électrique Places-jardin | 122 32 1 083 | 1 237 | 255 000.00 | p.m. | |
| 448 | A Champvent | Places-jardin (cimetière) Prés-champs Bois | 1 413 1 926 368 | 3 707 | p.m. | | p.m. |
| 456 | Mont-Robert | Prés-champs | | 602 | p.m. | | p.m. |
| 478 | Route du Beau-Cèdre 2 Ch. de la Bâtiaz | Temple Places-jardin Bâtiment scolaire Bâtiment scolaire | 211 10 680 620 939 | 12 450 | p.m. | | p.m. |
| 485⓪ | La Rueyre | Prés-champs Bois | 24 975 488 | 25 463 | 25 000.00 | 400 000.00 | |
| 489ⓐ | La Rueyre | Prés-champs | | 1 870 | 1 900.00 | p.m. | |
| 490 | La Rueyre | Prés-champs | | 2 716 | 2 700.00 | p.m. | |
| 523 (5) | Le Lussex | Forêt | | 3 985 | 2 000.00 | 8 000.00 | |
| 526 | A Jouxten | Places-jardin | | 32 | p.m. | | p.m. |
| 772 | Bois-Jouxten | Prés-champs Bois | 1 258 45 866 | 47 124 | p.m. | | p.m. |
| 793 | Ch. de la Rueyre | Places-jardin | | 196 | p.m. | | p.m. |
| 794 | En Flusel | Places-jardin | | 1 537 | p.m. | | p.m. |
| 845 | Ch. de la Bâtiaz 2 | Places-jardin | | 96 | p.m. | | p.m. |
| 971ⓐⓑ | Ch. des Boracles | Jardin | | 83 | p.m. | 26 900.00 | |
| 797 | Prilly, rte Cossonay (église Broye) (1/4 ; 2480 = 4/4) | Places-jardin WC publics Temple | 2 271 21 188 | 2 480 | p.m. | | p.m. |
| TOTAUX | | | | 341 208 | 583 800.00 | 2 094 900.00 | 1.00 |

Pour comparaison en 2017 :

337 223 581 800.00 2 086 900.00 1.00

⓪485 Vente du 18.5.2006 à N. et R. Grandgirard - 468 m2.

ⓐ489 Vente du 18.5.2006 à N. et R. Grandgirard - 1'027 m2

Pour un montant total de CHF 32'390. Enregistré à gain comptable. La valeur immob. reste inchangée.

ⓑ971 Achat du 8.11.2007 (détaché de la P 575 propriété de Th. Von Ungern)

ⓐ971 Constitution de servitude foncière en faveur de Thierry et Céline De Mitri le 29.3.2011 avec autorisation du CC du 7.11.2016 pour usage de places de stationnement extérieures.

(5) 523 Achat du 12.9.2018 à familles Charbon et Borno



Jouxens-Mézery

Maison de l'Enfance des Navires

Compte par ordre administratif du

1^{er} juillet au 31 décembre 2018

Comptes par ordre administratif du 1er juillet au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 7 | AIDE A LA PETITE ENFANCE | 541 696.34 | 541 696.34 | | | | |
| 70 | GARDERIES | 541 696.34 | 447 250.95 | | | | |
| 701 | GARDERIE PETIT NAVIRE | 225 587.24 | 177 149.00 | | | | |
| 701.301.00 | Salaire directrice | 14 950.00 | | | | | |
| 701.301.01 | Salaires éducatrices | 83 816.75 | | | | | |
| 701.301.02 | Salaires personnel de nettoyage | 4 248.55 | | | | | |
| 701.301.03 | Salaire direction administrative | 15 063.50 | | | | | |
| 701.303.00 | AVS - AI - AC | 9 175.35 | | | | | |
| 701.304.00 | Caisse de pension | 15 819.00 | | | | | |
| 701.305.00 | Assurance accidents LAA | 642.70 | | | | | |
| 701.305.01 | Assurance maladie perte de gain | 417.15 | | | | | |
| 701.306.00 | Remboursement de frais (voiture, formation, divers) | 360.00 | | | | | |
| 701.310.00 | Imprimés et fournitures de bureau | 613.40 | | | | | |
| 701.311.00 | Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux) | 637.85 | | | | | |
| 701.311.01 | Achats et entretien mobilier + équipement | 3 227.84 | | | | | |
| 701.311.02 | Autres ménage et autres achats + frais d'entretien | 573.25 | | | | | |
| 701.311.03 | Frais informatique, accessoires et maintenances | 4 269.70 | | | | | |
| 701.311.04 | Entretien d'immeuble, eau, électricité, chauffage | 3 127.65 | | | | | |
| 701.311.05 | Frais pour animaux | 156.15 | | | | | |
| 701.313.00 | Frais de repas éducatrices et enfants | 6 575.90 | | | | | |
| 701.313.01 | Frais de collations | 844.15 | | | | | |
| 701.316.00 | Loyer | 10 000.00 | | | | | |
| 701.317.01 | Fêtes et manifestations | 410.90 | | | | | |
| 701.318.01 | Frais de CCP, ports, téléphone | 37.90 | | | | | |
| 701.318.02 | Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S. | 4 619.55 | | | | | |
| 701.380 | Attribution au fonds d'aide pour le démarrage | 46 000.00 | | | | | |
| 701.433.00 | Participations parents frais de pension | | 74 071.00 | | | | |
| 701.433.01 | Participations parents frais de repas | | 3 454.00 | | | | |
| 701.433.04 | Frais d'inscription | | 1 300.00 | | | | |
| 701.451.00 | Participation de la FAJE | | 28 275.00 | | | | |
| 701.452.00 | Participations diverses | | 49.00 | | | | |
| 701.465.00 | Aide au démarrage FAJE | | 70 000.00 | | | | |
| 702 | GARDERIE GRAND NAVIRE | 316 109.10 | 270 101.95 | | | | |
| 702.301.00 | Salaire directrice | 19 641.05 | | | | | |
| 702.301.01 | Salaires éducatrices | 64 138.60 | | | | | |

Comptes par ordre administratif du 1er juillet au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 702 | GARDERIE GRAND NAVIRE | 316 109.10 | 270 101.95 | | | | |
| 702.301.02 | Salaires personnel de nettoyage | 7 681.15 | | | | | |
| 702.301.03 | Salaires direction administrative | 15 063.50 | | | | | |
| 702.303.00 | AVS - AI - AC | 8 276.35 | | | | | |
| 702.304.00 | Caisse de pension | 14 272.35 | | | | | |
| 702.305.00 | Assurance accidents LAA | 579.90 | | | | | |
| 702.305.01 | Assurance maladie perte de gain | 376.40 | | | | | |
| 702.310.00 | Imprimés et fournitures de bureau | 802.65 | | | | | |
| 702.311.00 | Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux) | 5 643.85 | | | | | |
| 702.311.01 | Achats et entretien mobilier + équipement | 18 898.85 | | | | | |
| 702.311.02 | Achat ménage et autres achats + frais d'entretien | 1 584.50 | | | | | |
| 702.311.03 | Frais informatique, accessoires et maintenances | 3 363.40 | | | | | |
| 702.311.04 | Entretien d'immeuble, eau, électricité, chauffage | 9 134.15 | | | | | |
| 702.313.00 | Frais de repas éducatrices et enfants | 19 723.60 | | | | | |
| 702.313.01 | Frais de collations | 1 476.70 | | | | | |
| 702.316.00 | Loyer | 15 834.00 | | | | | |
| 702.317.00 | Frais de sorties enfants, animations | 28.60 | | | | | |
| 702.317.01 | Fêtes et manifestations | 275.50 | | | | | |
| 702.318.01 | Frais de CCP, ports, téléphone | 75.85 | | | | | |
| 702.318.02 | Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S. | 9 238.15 | | | | | |
| 702.380 | Attribution au fonds d'aide pour le démarrage | 100 000.00 | | | | | |
| 702.433.00 | Participations parents frais de pension | | 78 873.95 | | | | |
| 702.433.01 | Participations parents frais de repas | | 13 993.00 | | | | |
| 702.433.04 | Frais d'inscription | | 2 200.00 | | | | |
| 702.451.00 | Participation de la FAJE | | 25 275.00 | | | | |
| 702.465.00 | Aide au démarrage FAJE | | 149 760.00 | | | | |
| 750 | JOXTENS LES NAVIRES | | 94 445.39 | | | | |
| 750.452.00 | Participation de Jouxten-Mézery | | 94 445.39 | | | | |

Comptes par ordre administratif du 1er juillet au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|----------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| | <i>Total</i> | 541 696.34 | 541 696.34 | | | | |
| | <i>Excédent</i> | | | | | | |



Jouxtons-Mézery

Maison de l'Enfance des Navires

Compte par nature des comptes du
1^{er} juillet au 31 décembre 2018

Comptes par nature du 1er juillet au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 3 | CHARGES | 541 696.34 | | | | | |
| 30 | AUTORITES ET PERSONNEL | 274 522.30 | | | | | |
| 301 | Personnel admin. et d'exploit. | 224 603.10 | | | | | |
| 701.301.00 | Salaire directrice | 14 950.00 | | | | | |
| 701.301.01 | Salaires éducatrices | 83 816.75 | | | | | |
| 701.301.02 | Salaires personnel de nettoyage | 4 248.55 | | | | | |
| 701.301.03 | Salaire direction administrative | 15 063.50 | | | | | |
| 702.301.00 | Salaire directrice | 19 641.05 | | | | | |
| 702.301.01 | Salaires éducatrices | 64 138.60 | | | | | |
| 702.301.02 | Salaires personnel de nettoyage | 7 681.15 | | | | | |
| 702.301.03 | Salaire direction administrative | 15 063.50 | | | | | |
| 303 | Assurances sociales | 17 451.70 | | | | | |
| 701.303.00 | AVS - AI - AC | 9 175.35 | | | | | |
| 702.303.00 | AVS - AI - AC | 8 276.35 | | | | | |
| 304 | Caisse de pensions et prév. | 30 091.35 | | | | | |
| 701.304.00 | Caisse de pension | 15 819.00 | | | | | |
| 702.304.00 | Caisse de pension | 14 272.35 | | | | | |
| 305 | Assurances accidents, maladie | 2 016.15 | | | | | |
| 701.305.00 | Assurance accidents LAA | 642.70 | | | | | |
| 701.305.01 | Assurance maladie perte de gain | 417.15 | | | | | |
| 702.305.00 | Assurance accidents LAA | 579.90 | | | | | |
| 702.305.01 | Assurance maladie perte de gain | 376.40 | | | | | |
| 306 | Indemnisation et remboursement | 360.00 | | | | | |
| 701.306.00 | Remboursement de frais (voiture, formation, divers) | 360.00 | | | | | |
| 31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 121 174.04 | | | | | |
| 310 | Imprimés et fournitures bureau | 1 416.05 | | | | | |
| 701.310.00 | Imprimés et fournitures de bureau | 613.40 | | | | | |
| 702.310.00 | Imprimés et fournitures de bureau | 802.65 | | | | | |

Comptes par nature du 1er juillet au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|--------------|-------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 311 | Achats mobilier, matériel, etc | | 50 617.19 | | | | |
| 701.311.00 | Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux) | | 637.85 | | | | |
| 701.311.01 | Achats et entretien mobilier + équipement | | 3 227.84 | | | | |
| 701.311.02 | Autres ménage et autres achats + frais d'entretien | | 573.25 | | | | |
| 701.311.03 | Frais informatique, accessoires et maintenances | | 4 269.70 | | | | |
| 701.311.04 | Entretien d'immeuble, eau, électricité, chauffage | | 3 127.65 | | | | |
| 701.311.05 | Frais pour animaux | | 156.15 | | | | |
| 702.311.00 | Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux) | | 5 643.85 | | | | |
| 702.311.01 | Achats et entretien mobilier + équipement | | 18 898.85 | | | | |
| 702.311.02 | Achat ménage et autres achats + frais d'entretien | | 1 584.50 | | | | |
| 702.311.03 | Frais informatique, accessoires et maintenances | | 3 363.40 | | | | |
| 702.311.04 | Entretien d'immeuble, eau, électricité, chauffage | | 9 134.15 | | | | |
| 313 | Autres fournit. et marchand. | | 28 620.35 | | | | |
| 701.313.00 | Frais de repas éducatrices et enfants | | 6 575.90 | | | | |
| 701.313.01 | Frais de collations | | 844.15 | | | | |
| 702.313.00 | Frais de repas éducatrices et enfants | | 19 723.60 | | | | |
| 702.313.01 | Frais de collations | | 1 476.70 | | | | |
| 316 | Loyers, fermages, redevances | | 25 834.00 | | | | |
| 701.316.00 | Loyer | | 10 000.00 | | | | |
| 702.316.00 | Loyer | | 15 834.00 | | | | |
| 317 | Réceptions et manifestations | | 715.00 | | | | |
| 701.317.01 | Fêtes et manifestations | | 410.90 | | | | |
| 702.317.00 | Frais de sorties enfants, animations | | 28.60 | | | | |
| 702.317.01 | Fêtes et manifestations | | 275.50 | | | | |
| 318 | Honoraires, prestations serv. | | 13 971.45 | | | | |
| 701.318.01 | Frais de CCP, ports, téléphone | | 37.90 | | | | |
| 701.318.02 | Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S. | | 4 619.55 | | | | |
| 702.318.01 | Frais de CCP, ports, téléphone | | 75.85 | | | | |
| 702.318.02 | Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S. | | 9 238.15 | | | | |
| 38 | ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT | | 146 000.00 | | | | |
| 380 | Attrib. fonds résér., renouv. | | 146 000.00 | | | | |
| 701.380 | Attribution au fonds d'aide pour le démarrage | | 46 000.00 | | | | |
| 702.380 | Attribution au fonds d'aide pour le démarrage | | 100 000.00 | | | | |

Comptes par nature du 1er juillet au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|--------------|-------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 4 | REVENUS | | 541 696.34 | | | | |
| 43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS | | 173 891.95 | | | | |
| 433 | Participations des parents | | 173 891.95 | | | | |
| 701.433.00 | Participations parents frais de pension | | 74 071.00 | | | | |
| 701.433.01 | Participations parents frais de repas | | 3 454.00 | | | | |
| 701.433.04 | Frais d'inscription | | 1 300.00 | | | | |
| 702.433.00 | Participations parents frais de pension | | 78 873.95 | | | | |
| 702.433.01 | Participations parents frais de repas | | 13 993.00 | | | | |
| 702.433.04 | Frais d'inscription | | 2 200.00 | | | | |
| 45 | PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB | | 148 044.39 | | | | |
| 451 | Canton | | 53 550.00 | | | | |
| 701.451.00 | Participation de la FAJE | | 28 275.00 | | | | |
| 702.451.00 | Participation de la FAJE | | 25 275.00 | | | | |
| 452 | Communes et associations comm. | | 94 494.39 | | | | |
| 701.452.00 | Participations diverses | | 49.00 | | | | |
| 750.452.00 | Participation de Jouxten-Mézery | | 94 445.39 | | | | |
| 46 | AUTRES PARTICIPATIONS, SUB. | | 219 760.00 | | | | |
| 465 | Particip., subvention de tiers | | 219 760.00 | | | | |
| 701.465.00 | Aide au démarrage FAJE | | 70 000.00 | | | | |
| 702.465.00 | Aide au démarrage FAJE | | 149 760.00 | | | | |

Comptes par nature du 1er juillet au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|----------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| | <i>Total</i> | 541 696.34 | 541 696.34 | | | | |
| | <i>Excédent</i> | | | | | | |



Jouxten-Mézery

Maison de l'Enfance des Navires

Bilan au 31 décembre 2018

Bilan au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | actifs | passifs |
|-------------|---|-------------------|-------------------|--------------|---------|--------|---------|
| | | actifs | passifs | actifs | passifs | | |
| 9 | BILAN | 386 391.75 | 386 391.75 | | | | |
| 91 | ACTIF | 386 391.75 | | | | | |
| 910 | DISPONIBILITES | 127 230.30 | | | | | |
| 9100 | Caisse | 1 850.10 | | | | | |
| 9100.750 | Caisse Jouxten Navires | 1 850.10 | | | | | |
| 9101 | Compte de chèque postaux | 125 380.20 | | | | | |
| 9101 | Postfinance 15-78969-5 | 125 380.20 | | | | | |
| 911 | DEBITEURS | 258 808.90 | | | | | |
| 9115 | Débiteurs | 258 808.90 | | | | | |
| 9115 | Débiteurs - compte collectif | 25 662.90 | | | | | |
| 9115.2018 | Débiteurs et produits à encaisser au 31.12.2018 | 233 146.00 | | | | | |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 352.55 | | | | | |
| 9139 | Actifs transitoires | 352.55 | | | | | |
| 9139 | Actifs transitoires | 352.55 | | | | | |
| 92 | PASSIF | | 386 391.75 | | | | |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | | 240 391.75 | | | | |
| 9200 | Créanciers | | 240 391.75 | | | | |
| 9200.2018 | Créanciers à payer au 31.12.2018 | | 46 966.75 | | | | |
| 9200.750 | Bourse communale - compte courant de liaison | | 193 425.00 | | | | |
| 928 | FONDS DE RESERVE | | 146 000.00 | | | | |
| 9280 | Fonds de réserve aide au démarrage | | 146 000.00 | | | | |
| 9280.00 | Fonds de réserve aide au démarrage | | 146 000.00 | | | | |

Bilan au 31 décembre 2018

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | | |
|----------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------|---------|--------|---------|
| | | actifs | passifs | actifs | passifs | actifs | passifs |
| | <i>Total</i> | 386 391.75 | 386 391.75 | | | | |
| | <i>Excédent</i> | | | | | | |