



Commune de Dully

Dully, le 02 novembre 2023

Préavis municipal n°12 du 5 décembre 2023 Budget de fonctionnement 2024 de la bourse communale de Dully

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Dans sa séance du 06 novembre 2023, la Municipalité a accepté le budget 2024 et a l'avantage de vous le soumettre pour approbation.

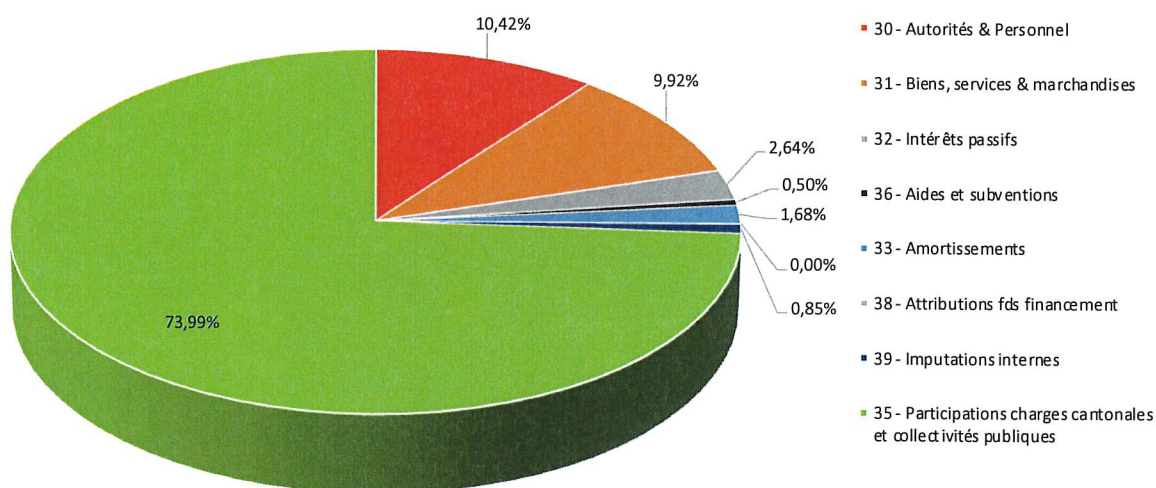
Total des dépenses	CHF 7'204'640.-
Total des recettes	CHF 6'973'690.-
Excédent de charges	CHF 230'950.-

Le budget 2024 vous est soumis avec ses commentaires ainsi que le bilan, ceci afin d'apporter quelques précisions sur les différents comptes. Nous attirons votre attention sur les points suivants :

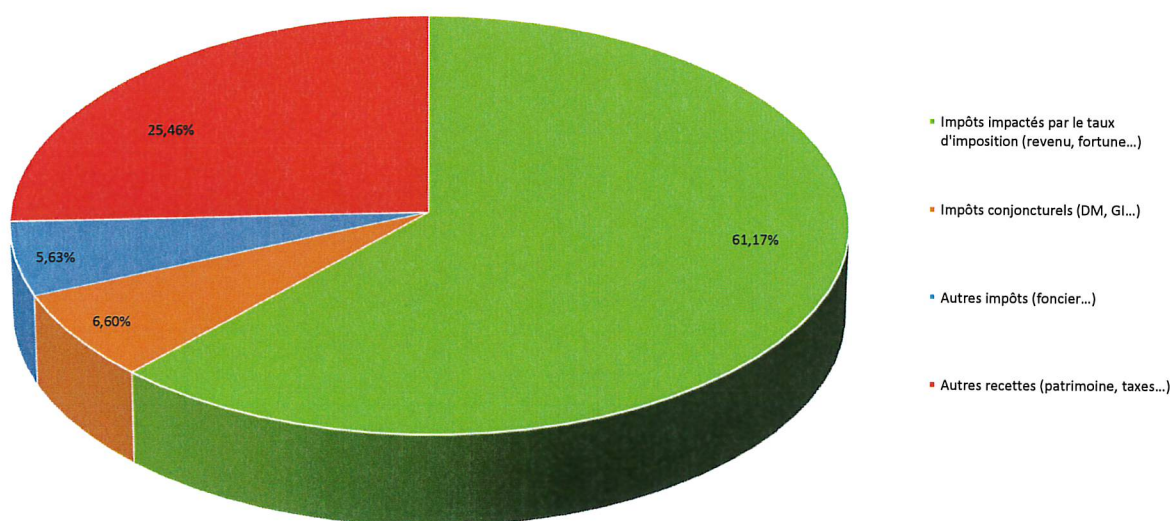
- **Population:** Le budget 2024 a été calculé pour un nombre de 640 habitants.
- **Traitement du personnel:** Globalement, la masse salariale du personnel communal est en hausse de 2,8% par rapport au budget 2023. Ceci est dû à l'augmentation de la masse salariale de 2% (adaptation au coût de la vie) ainsi qu'à l'engagement de la nouvelle boursière communale à un taux d'activité de 50% afin de remplacer notre collaboratrice démissionnaire, qui elle, occupait le poste à un taux de 40%. Cette hausse se justifie, entre autre, par le passage de notre commune à MCH2 en 2026 et dont la masse de travail va être en augmentation dès 2024 pour la préparation et mise en place du nouveau plan comptable harmonisé.
A noter que, dans ce but et pour une meilleure protection des données, la décision a été prise de regrouper le traitement de la bourse [200.301] au niveau de l'administration [110.301].
- **Rentrées fiscales:** Celles-ci ont été estimées avec notre taux fiscal de 53 points d'impôts, entré en vigueur en 2022.
- **Péréquation, cohésion sociale et réforme de police:** Notre valeur de point d'impôt étant très élevé, il impacte toujours autant ces 3 factures cantonales pour un total de **CHF 4'570'380.-**.
- **Intérêts passifs:** Au vu de la situation actuelle, nous avons prévu une moyenne pour le renouvellement de nos emprunts à 1.4 %, par rapport aux comptes 2022, cela représente une augmentation substantielle de Fr. 87'000.-. Bien entendu ce taux reste un taux de référence susceptible d'augmenter comme de baisser. Nous resterons vigilants pour emprunter avec les meilleures conditions du marché. A savoir que les intérêts passifs représentent 2,64% du total des charges du budget 2024.
- **Amortissements:** la légère baisse du budget 2024 par rapport au budget 2023 est due aux amortissements extraordinaires effectués au moment du bouclage des comptes 2022.

- **Eputation:** la diminution par rapport au budget 2023 et aux comptes 2022, est due au fait que nous nous sommes inscrits à la TVA dès le 1^{er} janvier 2024 (les montants budgétés sont donc hors taxes). En effet, le montant total de perception des taxes annuelles de l'épuration étant supérieur à CHF 100'000.- depuis plusieurs années, nous sommes contraints par la loi d'activer la TVA.
- **Marge d'autofinancement:** La marge d'autofinancement (MA) pour 2024 est de CHF -131'540.-. Celle-ci s'est péjorée en comparaison du budget 2023 (CHF +192'614.-) et des comptes 2022 (CHF +836'908.-). Pour rappel, la MA représente le bénéfice réel de la Commune avant amortissements et attributions/prélèvements au réserves. Celle-ci devrait au minimum couvrir la somme des amortissements.
- **Inflation:** nous avons tenu compte de l'augmentation du prix du kWh (électricité), du prix du mazout qui malheureusement se répercuteront sur plusieurs de nos factures. À l'heure actuelle, il reste bien difficile d'en connaître les détails.

Répartition des charges



Répartition des produits



Dans la mesure de nos possibilités, nous avons contenu un maximum le budget en limitant les dépenses. Malgré cela, le budget 2024 reste toujours tributaire des charges que nous ne contrôlons pas (environ 74%).

Décision, approbation du Conseil général

La Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

Le Conseil général,

- vu le préavis municipal N°12 du 5 décembre 2023 relatif au budget de fonctionnement 2024 de la bourse communale de Dully,
- entendu le rapport de la Commission de gestion et des finances,
- considérant que l'objet a été porté à l'ordre du jour,

décide

- **d'adopter le budget 2024, tel que présenté.**

AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ

Le Syndic :

La Secrétaire

F. Mani

V. Breda

Annexes : Budget 2024 par chapitre avec les commentaires et le bilan

	Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
1	ADMINISTRATION GENERALE	19'000	657'750	19'600	594'072.39	18'757.10
10	Autorités	0	162'500	0	162'417.65	0.00
100	Autorités	0	162'500	0	162'417.65	0.00
300	Traitement Municipalité	85'000	85'000		83'828.30	
300.01	Traitement Conseil Général	7'000	7'000		10'188.90	
306	Vacations et remboursements de frais	70'000	70'000		68'307.85	
309	Autres charges	500	500		92.60	
11	Administration	1'500	155'400	2'500	159'643.63	3'112.05
110	Administration	1'500	155'400	2'500	159'643.63	3'112.05
301	Traitement du personnel	172'900	115'000		108'835.20	
1	Regroupement traitement bourse (ex. 200.301)	172'900	0			
306	Remboursement de frais personnel communal	500	200		0.00	
309	Autres charges	1'500	200		1'367.80	
1	Formation MCH2	1'100	0			
2	Divers	400	0			
318	Honoraires et prest. de services, timbres, tél., cdp	27'500	20'000		22'825.73	
1	Vaudoise - RC	3'000	0			
2	AXA - protection juridique	2'400	0			
3	Pro Archives	8'000	0			
4	Swisscom - 400*12	4'800	0			
5	Allianz - RC dirigeant	1'100	0			
6	La Poste - frais affranchissement	3'600	0			
7	Audit comptes 2023 (ex. 200.318)	4'600	0			
318.01	Honoraires réseau, internet	17'000	20'000		26'614.90	
1	Axiens - maintenance et hébergement	13'000	0			
2	Axiens - prestations	2'000	0			
3	I-Web - frais annuel	1'700	0			
4	Divers	300	0			
436	Participation et remboursement de tiers	0		0		1'000.00
439	Emoluments naturalisation	0		500		600.00
452	Participation de communes, remboursement	1'500		2'000		1'512.05

		Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
1	Chésereux - notif. commandement de payer		1'500		0		
12	Service de l'Economat	19'500	0	19'500	0	19'202.20	0.00
120	Service de l'Economat	19'500	0	19'500	0	19'202.20	0.00
310	Imprimés, fournitures bureau, journaux	9'000		7'000		9'117.15	
311	Achat mobilier, matériel et machines	2'000		5'000		1'773.50	
313	Achat vin	5'000		4'000		5'368.00	
1	Divers	4'000		0			
2	1er Août	1'000		0			
315	Entretien mobilier et matériel	500		500		0.00	
316	Location de machines	3'000		3'000		2'943.55	
1	Location photocopieur - 12*185.35	2'200		0			
2	Location machine à mise sous pli	800		0			
13	Service du personnel et des assurances	130'500	0	139'500	0	124'334.20	0.00
130	Service du personnel et des assurances	130'500	0	139'500	0	124'334.20	0.00
303	Cotisations AVS-AI-AC-APG	48'500		52'000		44'610.25	
304	Caisse de pensions	65'000		68'500		62'744.65	
305	Assurances accidents et maladie, perte de gains	17'000		19'000		16'979.30	
14	Frais généraux	96'500	3'000	106'700	2'600	62'115.01	2'838.85
140	Frais généraux	96'500	3'000	106'700	2'600	62'115.01	2'838.85
310	Frais d'annonces diverses	500		1'000		282.00	
313	Autres fournitures	1'000		1'000		959.65	
317	Réception et manifestations	15'000		15'000		15'810.96	
1	1er août	5'000		0			
2	Repas, apéritif, cadeaux C.C.	2'500		0			
4	Repas, apéritif Administration & Municipalité	4'000		0			
5	Diverses réceptions	3'500		0			
319	Cotisations et frais divers	6'600		3'700		2'696.00	
1	Divers	2'800		0			

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
16	UCV (ex. 140.352)	1'800		0			
17	AdCV (ex. 140.352)	2'000		0			
352	Part à des charges autr. comm. et associat.	24'400		27'000		19'002.50	
1	Commune de Bursins - participation frais d'entretien ligne de Tir + achat moniteurs	7'600		0			
2	Préfecture - civilités	400		0			
3	Région de Nyon (25.-*640 hab.)	16'000		0			
4	UCV - cartes de fêtes	400		0			
352.01	Disren	30'000		40'000		9'350.85	
365	Aides et subventions à des inst. privées (dons)	15'000		15'000		10'879.25	
365.01	Div. contributions (anniversaires, décès...)	3'000		3'000		2'133.80	
365.02	NRTV - Nyon Région Télévision	1'000		1'000		1'000.00	
431	Frais administratifs sur permis de construire		2'000		2'000		1'755.00
435	Ventes et prestations de services		1'000		600		1'083.85
15	Affaires culturelles	13'750	0	13'350	0	12'205.85	0.00
150	Affaires culturelles	13'750	0	13'350	0	12'205.85	0.00
352	Participation frais exploit. Bibliothèque intercommunale	7'650		7'250		6'182.85	
365	Aides et subventions, école de musique	6'100		6'100		6'023.00	
1	FEM - CHF 9.50 * 640 hab.	6'100		0			
16	Tourisme	14'500	14'500	14'500	14'500	12'806.20	12'806.20
160	Tourisme	14'500	14'500	14'500	14'500	12'806.20	12'806.20
352	Part à des charges autr. comm. et associat.	12'500		12'500		10'885.27	
352.01	Participation pour l'aménagement touristique	2'000		2'000		1'920.93	
431	Taxes de séjour		14'500		14'500		12'806.20
18	Transports publics	57'700	0	46'300	0	41'347.65	0.00
180	Transports publics	57'700	0	46'300	0	41'347.65	0.00

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
331	Amortissements obligatoires du Patrimoine administratif	5'800		0		0.00	
1	Préavis 09/2023 "Fonds régional pour une mobilité collective et innovante"	5'800		0			
351	Transports publics (Bus postaux, ex Greenbus, CGN...)	51'900		46'300		41'347.65	
1	DGMR - part au bassin no 3	28'000		25'000			
2	Commune de Rolle - Greenbus	2'500		2'300			
3	CarPostal - taxi bus	6'800		3'500			
4	Région de Nyon - L 836	14'600		15'500			
2	FINANCES	1'629'880	5'165'300	1'772'650	5'280'000	1'597'729.62	5'819'292.66
20	Comptabilité générale	0	0	50'900	0	47'796.40	0.00
200	Comptabilité générale	0	0	50'900	0	47'796.40	0.00
301	Traitement boursière	0		46'000		43'239.30	
306	Remboursement de frais	0		100		0.00	
309	Autres frais	0		100		87.50	
318	Honoraires et prestations de services	0		4'700		4'469.60	
21	Impôts	47'300	5'147'100	55'100	5'261'000	44'077.90	5'797'573.66
210	Impôts	47'300	5'147'100	55'100	5'261'000	44'077.90	5'797'573.66
318	Frais de perception des impôts	40'000		45'000		38'347.26	
329	Escompte, intérêts rémunératoires...	1'000		1'000		89.62	
330	Amortissement sur impôts, défal., remises	2'000		5'000		1'344.97	
390	Imputations internes	4'300		4'100		4'296.05	
400.01	Impôt sur le revenu PP		2'500'000		2'700'000		2'206'471.19
400.02	Impôt sur la fortune						
400.03	Impôt à la source		810'000		780'000		847'933.17
400.04	Impôt sur dépense (ex spécial étrangers)		35'000		40'000		-6'793.38
401.01	Impôt sur le bénéfice personnes morales		850'000		760'000		901'132.28
401.02	Impôt sur le capital personnes morales		25'000		60'000		7'846.35
			26'000		30'000		26'604.65

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
401.03	Impôt complémentaire sur les immeubles	20'000		16'000		24'306.00
402	personnes morales					
402	Impôt foncier	390'000		390'000		387'368.70
404	Droits de mutation	230'000		230'000		350'603.00
405	Impôt sur les successions et donations	0		0		111'189.90
406	Impôt sur les chiens	2'500		2'000		2'500.00
422	Intérêts de retard (moratoires)	25'000		23'000		30'662.94
441	Gains immobiliers (GI)	230'000		230'000		903'080.05
451	Participation et remboursement du canton RFFA	3'600		0		3'600.31
465	Autres participations et subventions diverses de tiers	0		0		1'068.50
22	Service financier	1'582'580	18'200	19'000	1'505'855.32	21'719.00
220	Service financier	1'582'580	18'200	19'000	1'505'855.32	21'719.00
318	Frais bancaires	1'600			1'278.93	
1	Frais administratif annuel BCV	600		0		
2	Frais emprunt	1'000		0		
318.01	Frais de transaction terminal de paiements	50		50	19.39	
321.01	Intérêts des dettes à court terme	45'000		15'000	0.00	
1	Emprunt 3'000'000 *1.5%	45'000		0		
352.01	Fonds de péréquation	1'535'930			1'504'557.00	
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		18'200	19'000		21'719.00
1	Actions BCV		5'200	0		
2	Actions Romande Energie		12'960	0		
3	Action Crîdec		40	0		
3	DOMAINE ET BATIMENTS	519'800	1'420'800	1'441'250	818'596.48	1'432'839.35
31	Terrains	0	2'400	2'250	0.00	2'467.20
310	Terrains	0	2'400	2'250	0.00	2'467.20
423	Locations et fermage		2'400	2'250		2'467.20

		Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
32	Forêts	5'000	2'000	3'300	0	4'503.85	309.00
320	Forêts	5'000	2'000	3'300	0	4'503.85	309.00
314	Entretien	2'000		0		3'494.00	
352	AGFORS	3'000		3'300		1'009.85	
439	Dividende sur heures facturées		0		0		309.00
451	Participation du canton et subsides		2'000		0		0.00
1	DGE - subv recensement arbres remarquables		2'000		0		
33	Vignes	0	5'000	0	6'000	0.00	4'601.50
330	Vignes	0	5'000	0	6'000	0.00	4'601.50
423	Location de vignes		5'000		6'000		4'601.50
35	Bâtiments	514'800	1'411'400	543'710	1'433'000	814'092.63	1'425'461.65
350	Bâtiments (L'Oche)	35'500	166'000	23'000	167'000	32'639.30	166'122.00
311	Achat matériel, mobilier	500		500		0.00	
312	Electricité, eau, chauffage	4'000		2'600		1'660.20	
314	*	0		0		15'698.20	
314.01	Entretien du bâtiment	13'000		2'000		0.00	
314.02	Entretien - abonnements	2'000		2'000		0.00	
315	Entretien mob./mat./inst. techniques	0		1'000		0.00	
318	*	0		0		23.05	
318.01	Honoraires de prestations de services	2'700		1'600		2'379.60	
318.02	Honoraires de gérance	7'300		7'300		7'213.25	
390	Imputations internes (conciergerie)	6'000		6'000		5'665.00	
423	Revenus appartements et parking		165'000		166'000		164'832.00
435	Ventes-prestations de services		1'000		1'000		1'290.00
351	Bâtiments (St-Bonnet)	52'000	256'000	47'220	256'000	54'449.45	255'707.10
311	Achat mobilier, matériel	500		500		76.00	
312	Electricité, eau, chauffage	4'500		4'500		2'331.05	

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
314	*	0		0		25'925.50	
314.01	Entretien du bâtiment	10'000		5'000		0.00	
314.02	Entretien - abonnements	10'000		10'000		0.00	
318.01	Honoraires de prestations de services	4'500		4'500		3'517.60	
318.02	Honoraires de gérance	11'000		11'200		11'269.30	
390	Imputations internes (conciergerie)	11'500		11'520		11'330.00	
423	Revenus appartements et parking		256'000		256'000		255'707.10
352	Bâtiment (CCD) Bât. Administratif	98'050	84'700	136'780	84'700	407'876.38	83'434.60
301	Conciergerie	18'150		19'000		18'352.60	
311	Achat matériel, mobilier	2'000		1'500		1'750.00	
312	Electricité, eau, chauffage	30'000		30'000		43'366.25	
1	Frais Romande Energie (sauf éclairage public)	6'000		0			
2	Mazout	20'000		0			
3	Sidere	4'000		0			
313	Autres fournitures, (nettoyage)	4'500		4'500		4'239.39	
314	Entretien du bâtiment	5'000		2'000		981.60	
315	Entretien mob./mat./inst. techniques	20'000		15'000		20'641.84	
1	Contrôle install. électriques (tous les 2 ans!)	2'700		0			
2	Entretien ventilation (Aimet)	6'900		0			
3	Pompes eaux usées	1'800		0			
4	Adoucisseur d'eau	7'000		0			
5	Courant	1'600		0			
318	Honoraires et prestations de services	11'600		11'000		9'195.50	
1	Ass. incendie et dommages naturels	2'800		0			
2	Assurance RC	100		0			
3	ECA - mobilier	900		0			
4	ECA - bâtiment	7'800		0			
319	Taxes EC + EU	3'000		3'000		3'549.20	
321	Intérêts dettes à court terme	0		7'500		0.00	
331	Amortissement du patrimoine administratif	3'300		42'800		42'800.00	
1	Préavis 03/2019 "Assainis. tuyauterie CCD"	3'300		0			

		Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
332	Amortissement supplémentaire du patrimoine administratif	0		0		263'000.00	
390	Imputations internes	500		480	4'000	0.00	2'110.00
427	Revenus salle et foyer		4'000				
427.01	Revenus salle gym Enjeu		80'700		80'700		80'678.00
436	Remboursements de tiers (assurances...)		0		0		646.60
353	Batiment (CIDB)	42'450	59'300	50'210	127'800	71'331.10	121'641.00
301	Conciergerie	14'150		14'000		13'183.20	
306	Remboursement de frais	0		1'400		1'421.60	
311	Achat mobilier, matériel, machines	500		1'000		1'349.40	
312.01	Eau, combustible	7'000		5'000		11'842.10	
312.02	Electricité, compteur 147204 "école"	1'000		2'000		762.30	
312.03	Electricité, compteur 805'272 "Commun école"	1'000		2'000		787.10	
312.04	Electricité, compteur 166'326 "ex école"	200		160		136.55	
312.05	Eau, électricité "ancienne poste"	0		0		42.00	
312.06	Ex Du-Sinel - Tea-room	0		0		217.10	
313	Autres fournitures (nettoyage et plantes)	2'000		2'000		1'567.25	
314	Entretien immeuble	6'000		7'000		7'507.05	
314.01	Entretien extérieurs, route d'accès, préau	500		500		557.10	
315	Entretien mobilier et installations techniques	3'000		3'000		4'234.05	
318	Honoraires et prestations de services	3'600		3'200		3'395.50	
1	Assurance choses commerce	650		0			
2	Ass. incendie et dommages naturels	1'000		0			
3	ECA - bâtiment	1'750		0			
4	Contr. qualité eau de chauffage	200		0			
319	IF, taxes EC + EU	1'500		1'500		1'654.30	
322	Intérêts, dettes à moyen et ou long terme	0		5'250		0.00	
330	Amortissement du patrimoine financier	0		0		20'784.50	
390	Imputations internes (conciergerie)	2'000		2'200		1'890.00	
423	Revenus Parcelle 88, garages (uniquement Dully)		1'200		1'200		1'200.00
423.01	Revenus des locaux (loyers)		20'000		51'400		45'774.00
427	Revenus des locaux (location école)		37'900		75'000		74'472.00
435	Vente et prestations de services		200		200		195.00

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
354	Bâtiment Pl. du Village 2	9'000	30'000	9'800	30'000	11'768.75	29'375.00
312	Electricité, eau, chauffage	4'500		5'000		4'037.40	
314	*	0		0		6'155.20	
314.01	Entretien du bâtiment	3'000		3'000		0.00	
318.01	Honoraires de prestations de services	500		500		402.65	
318.02	Honoraires de gérance	1'000		1'300		1'173.50	
423	Revenus appartements et parking		30'000		30'000		29'375.00
355	Bâtiment (CCD) Bât. locataires	8'000	100'000	8'500	87'500	17'597.90	95'152.00
311	Achat mobilier, matériel	0		0		75.70	
312	Electricité, eau, chauffage	0		1'000		0.00	
314	Entretien du bâtiment	4'000		4'000		13'661.35	
318.01	Honoraires de prestations de services	0		0		45.95	
318.02	Honoraires de gérance	4'000		3'500		3'814.90	
423	Revenus appartements et parking, locaux abri PC		100'000		87'000		94'308.00
435	Ventes et prestations de services		0		500		620.00
436	Remboursement de tiers		0		0		224.00
356	Bâtiments Pré-Fleuri	249'700	674'000	268'200	680'000	218'429.75	674'029.95
311	Achat matériel., mobilier	1'000		1'000		2'048.80	
312	Electricité, eau, chauffage	10'000		10'000		5'615.15	
314	*	0		0		47'509.44	
314.01	Entretien du bâtiment	35'000		20'000		0.00	
314.02	Entretien - abonnement	12'000		12'000		0.00	
315	Entretien mob. mat. inst. techniques	0		2'500		554.00	
318.01	Honoraires et prestations de services (assurances)	10'000		11'000		7'749.50	
318.02	Honoraires et prestations services (gérance)	29'000		29'000		29'058.85	
322	Intérêts, dettes à moyen et ou long terme	130'000		160'000		103'233.96	
390	Imputations internes (conciergerie)						
423	Revenus appartements et parking	22'700	674'000	22'700	680'000	22'660.05	674'029.95
357	Bâtiment Trait d'Union	20'100	41'400	0	0	0.00	0.00

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
311	Mobilier, machines, véhicules	250		0		0.00	
312	Eau, énergie, combustibles	1'000		0		0.00	
314	Entretien	2'500		0		0.00	
318	Honoraires de gérance	2'000		0		0.00	
322	Intérêts, dettes à moyen et long terme	14'350		0		0.00	
1	Int. 2.05% sur CHF 700'000.- (préavis 03/2022)	14'350		0			
423.01	Revenus des locaux (loyers)		41'400		0		0.00
1	La Feuillantine (23'640/2)		11'800		0		
2	Locataires (51'500/2)		25'700		0		
3	Local des maîtres (7'800/2)		3'900		0		
4	TRAVAUX	634'390	343'090	678'640	386'440	1'117'227.90	358'768.80
42	Service de l'urbanisme	76'800	10'000	71'000	10'000	66'918.85	7'430.50
420	Service de l'urbanisme	76'800	10'000	71'000	10'000	66'918.85	7'430.50
310	Frais d'enquêtes (annonces)	3'000		3'000		5'567.55	
318	Bureau technique	40'000		42'000		39'832.60	
318.01	Honoraires et prestations services. avocats	20'000		20'000		15'518.70	
331	Amortissement	13'800		6'000		6'000.00	
1	Préavis 15/2011 " Révision PGA et son règlement"	6'000		0			
2	Préavis 04/2019 "Révision plan d'affectation PACom"	7'800		0			
431	Emoluments permis de construire		10'000		10'000		7'430.50
43	Routes	234'000	52'500	254'800	52'500	721'098.70	51'625.05
430	Routes	234'000	52'500	254'800	52'500	721'098.70	51'625.05
301	Traitement employés communaux	163'900		161'000		153'472.50	
306	Remboursement de frais	0		0		562.40	
309	Autres charges	2'300		500		1'080.00	
1	Frais téléphone	800		0			
2	Formation	1'500		0			
311	Achat matériel	1'000		1'000		211.63	

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
312	Electricité, éclairage public	14'000		14'000		23'817.20	
313	Matériels divers, fournitures	3'000		2'500		3'464.35	
314	Entretien des routes et signalisation	11'000		10'000		21'613.52	
1	Taconnage 6.-/mètre	6'000		6'000			
2	Courant	5'000		4'000			
315	Entretien machine-matériel	9'000		9'000		12'994.15	
316	Location de locaux	15'000		15'000		15'000.00	
1	Hangar (à demi avec Bursinel)	15'000		0			
317	Réceptions et manifestations	300		300		272.20	
318	Prest. de services, assurances, taxes véhicules	4'500		5'000		4'067.20	
1	Assurance véhicule à moteur	600		0			
2	Décompte Bursinel (assurances & plaques)	3'900		0			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	0		7'500		0.00	
331	Amortissement d'ouvrage de génie civil	10'000		29'000		29'000.00	
1	Préavis 09/2022 "Rempl. luminaires éclairage public en LED"	10'000		0			
332	Amortissement supplémentaire du patrimoine administratif	0		0		455'543.55	
452	Participations de communes, remboursement		10'000		10'000		10'080.00
490	Imputations internes de frais de personnel		42'500		42'500		41'545.05
44	Parcs, promenades	45'000	2'000	29'900	1'000	34'551.90	2'700.00
440	Parcs, promenades	12'300	0	9'300	0	11'206.80	0.00
312	Eau fontaine	1'000		1'000		1'113.55	
314	Entretien et aménagements divers	500		500		5'006.25	
314.01	Entretien et aménagements CCD et fleurs	7'800		7'800		5'087.00	
1	Table avec banc	0		2'000			
2	Socle pour banc	0		2'000			
3	Elagage CCD et plage	0		2'400			
4	Fleurs et plantes diverses	0		1'400			
314.02	Entretien place de jeux, terrains sport	3'000		0		0.00	

		Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
2	Peinture place de jeux + entretien place de sport	3'000		0			
441	La Dullive	21'000	0	16'350	0	19'744.65	0.00
301	Traitement employé - Plage	5'000		5'000		5'187.50	
312	Eau, électricité, chauffage	100		150		74.75	
313	Fournitures et marchandises	200		200		194.60	
314	Entretien	7'500		6'500		9'787.40	
1	Nettoyage annuel de la plage	7'500		0			
318	Honoraires et prestations de services	4'500		4'500		4'500.40	
331	Amortissements obligatoires du Patrimoine administratif	3'700		0		0.00	
1	Préavis 01/2023 "Sécurisation plage de la Dullive"	3'700		0			
442	Cimetière	11'700	2'000	4'250	1'000	3'600.45	2'700.00
301	Salaires - Cimetière	100		100		160.50	
311	Achat de matériel	200		200		0.00	
312	Eau	100		100		6.15	
313	Fournitures et marchandises	100		150		718.45	
314	Entretien	10'000		2'500		1'597.50	
1	Travaux entretien secteur sud-ouest	10'000		0			
352	Participation au centre funéraire	1'200		1'200		1'117.85	
427	Concessions - ventes		2'000		1'000		2'700.00
45	Elimination des déchets urbains	92'090	92'090	92'940	92'940	94'503.85	94'503.85
450	Elimination des déchets urbains	92'090	92'090	92'940	92'940	94'503.85	94'503.85
301	Salaires "administratif"	1'150		2'500		2'457.05	
2	Heures bourse Bursinel déchetterie	1'150		0			
301.01	Salaires "exploitation"	14'500		14'000		14'871.35	
306	Remboursement de frais	400		400		625.00	
312	Déchetterie, électricité, eau	250		250		211.55	

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
		Dépense	Revenu	Dépense
313	Achat marchandises	200	200	0.00
314	Entretien déchetterie	1'500	1'500	5'958.05
315	Achat matériel	500	0	554.15
317	Réceptions et manifestations	250	250	358.55
318	Traitement déchets urbains OM	38'400	40'000	37'751.20
1	Sadec O.M. (CHF 1'300*12)	15'600	0	
2	Henny transports O.M. (1900*12)	22'800	0	
318.01	Déchetterie, incinérables et valorisables	31'000	30'000	28'869.60
318.02	Honoraires et prestations de services (Sadec)	3'900	3'800	2'816.35
319	Déchetterie - taxes ECA - EU	40	40	31.00
434	Taxes forfaitaires habitants		33'900	33'500
435	Ventes et facturation de services		800	800
436	Participation de tiers (TEA)		3'500	3'500
439	Produits extraordinaires		1'100	0
1	Sadec - bonus route-rails		1'100	0
451	Participation et remboursement (Sadec)		30'000	30'457.45
1	Rétrocession taxe au sac 90.9 *330/tonne		30'000	0
465	Participations et subventions de tiers		0	1'920.93
480	Prélèvement à fonds de réserve		4'290	4'173.72
490	Part de la commune, exonér. taxes, déchets voirie		18'500	18'226.05
46	Réseau d'égouts et d'épuration	186'500	186'500	200'154.60
460	Réseau d'égouts et d'épuration	186'500	186'500	200'154.60
312	Electricité, station de relevage	150	150	114.15
314	Entretien des canalisations et égouts	18'500	20'000	26'269.55
318	Honoraires et prestations de services	9'250	10'000	12'555.25
331	Amortissement obligatoire	80'000	80'000	100'538.30
1	Préavis 06/2012 "PGEE"	80'000	0	
352	Part à l'ass. d'épuration Gland, APEC	78'600	85'000	60'677.35
381	Attribution à fonds de réserve	0	34'850	0.00
434.01	Taxes d'introduction		56'500	8'908.05
434.02	Taxes d'épuration et d'entretien		130'000	122'111.65
481	Prélèvement à fonds de réserve		0	71'489.70

		Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	401'500	0	374'100	0	367'492.35	150.00
51	Enseignement primaire	192'000	0	175'500	0	172'593.00	0.00
510	Enseignement primaire	192'000	0	175'500	0	172'593.00	0.00
309	Autres charges	40'700		32'500		30'749.25	
352	Participation frais groupement	151'300		143'000		141'843.75	
52	Enseignement secondaire	194'500	0	184'500	0	175'999.10	0.00
520	Enseignement secondaire	194'500	0	184'500	0	175'999.10	0.00
309	Autres charges	20'300		16'500		15'374.60	
351	Participation aux frais de regroupement	62'200		55'000		48'572.50	
351.01	Part sur charges financières immobilières et amortissements	112'000		113'000		112'052.00	
54	Office orientation professionnelle	900	0	900	0	943.65	0.00
540	Office orientation professionnelle	900	0	900	0	943.65	0.00
352	Participation à l'OROSP Nyon-Rolle	900		900		943.65	
58	Temples et cultes	14'100	0	13'200	0	17'956.60	150.00
580	Temples et cultes	14'100	0	13'200	0	17'956.60	150.00
301	Salaire organisistes	2'000		2'100		1'925.00	
309	Autres charges	0		0		100.00	
311	Achat mobilier et matériel	500		500		179.20	
312	Electricité, eau, chauffage	1'000		1'000		845.50	
314	Entretien bâtiment (temple)	2'000		4'000		6'420.05	
315	Entretien mobilier, matériel, inst.tech.	1'000		1'000		2'115.00	
317	Manifestations et réceptions	300		300		345.15	
318	Honoraires, prestations de services	400		400		2'261.10	
319	Taxes ECA, EU	400		400		479.85	

		Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
331	Amortissements obligatoires du Patrimoine administratif	2'500		0		0.00	
1	Préavis 03/2023 "Assainissement et rénovation façades + local technique Eglise"	2'500		0			
365	Participation versée aux paroisses	4'000		3'500		3'285.75	
1	Commune de Rolle - frais Paroisse Catholique	4'000		0			
435	Ventes et prestations de services		0		0		150.00
6	POLICE	226'600	25'500	207'036	4'500	200'682.05	13'516.25
60	Police - Sécurité	161'700	6'000	166'100	3'000	153'774.00	400.00
600	Police - Sécurité	161'700	6'000	166'100	3'000	153'774.00	400.00
318	Prestations de service	3'600		0		0.00	
351.01	Réforme policière	158'100		166'100		153'774.00	
437	Amendes		6'000		3'000		400.00
62	Contrôle des habitants	3'500	5'000	0	1'500	0.00	1'295.55
620	Contrôle des habitants	3'500	5'000	0	1'500	0.00	1'295.55
310.02	Documentation et frais d'annonces	3'500		0		0.00	
431	Emoluments		5'000		0		0.00
465	Taxes (ppt/ci)- Permis OCE		0		1'500		1'295.55
65	Défense contre l'incendie	27'800	0	23'200	0	22'922.00	40.00
650	Défense contre l'incendie	27'800	0	23'200	0	22'922.00	40.00
352	Part.au corps des sapeurs pompiers	27'800		23'200		22'922.00	
1	SDIS : CHF 43.50*640 hab.	27'800		0			
437	Amendes		0		0		40.00
66	Protection civile	33'600	14'500	17'736	0	23'986.05	11'780.70

		Dépense	Budget 2024 Revenu	Dépense	Budget 2023 Revenu	Dépense	Comptes 2022 Revenu
660	Protection civile	33'600	14'500	17'736	0	23'986.05	11'780.70
312	Electricité, eau	2'200		2'200		2'110.65	
314	Entretien du bâtiment	16'500		1'000		8'927.50	
1	Travaux rempl. alimentation en eau abri PC	14'500		0			
2	Courant	2'000		0			
318	Honoraires et prestations de services	800		800		694.55	
352	PC Régionalisée	14'100		13'736		12'253.35	
1	ORPC - 22.- * 640 hab.	14'100		0			
451	Subsides et remboursements pour PC		0		0		48.00
480	Prélèvement sur fonds réserve PC		14'500		0		11'732.70
1	Travaux rempl. alimentation en eau abri PC		14'500		0		
7	SECURITE SOCIALE	3'078'120	0	2'894'000	0	2'940'885.73	0.00
71	Sécurité sociale	28'000	0	21'000	0	17'856.30	0.00
710	Sécurité sociale	28'000	0	21'000	0	17'856.30	0.00
351	Subv. communale "Sortie Aînés"	7'000		7'000		3'926.30	
365.01	Subv. jeunesse	7'000		0		0.00	
1	Abo demi-tarif CFF	7'000		0			
390	Exonération déchets urbains	14'000		14'000		13'930.00	
72	Prévoyance sociale	3'050'120	0	2'873'000	0	2'923'029.43	0.00
720	Prévoyance sociale	3'050'120	0	2'873'000	0	2'923'029.43	0.00
351	Cohésion sociale	2'829'700		2'671'000		2'747'628.00	
351.01	Fondation accueil de jour des enfants (FAJE)	3'200		3'200		3'170.00	
1	FAGE : CHF 5.00*640 hab.	3'200		0			
352	ARAS	2'220		1'800		92.35	
1	CHF 3.47*640 hab.	2'220		0			
352.01	Accueil de jour petite enfance	203'000		184'000		163'897.68	

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépense	Revenu	Dépense	Revenu	Dépense	Revenu
352.03	Espace prévention, sésame	12'000		13'000		8'241.40	
Total des charges		7'204'640		7'131'186		7'636'686.52	
Total des revenus			6'973'690		7'131'790		7'643'324.16
Excédent de charge			230'950				
Excédent de revenus				604		6'637.64	

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
		Charges Revenus	Charges Revenus	Charges Revenus
3	Charges	7'204'640	7'131'186	7'636'686.52
30	Charges de personnel	750'550	732'600	699'804.20
300	Autorités, Conseil et commissions	92'000	92'000	94'017.20
301	Personnel administratif	391'850	378'700	361'684.20
303	Assurances sociales	48'500	52'000	44'610.25
304	Caisses de pension et de prévoyance	65'000	68'500	62'744.65
305	Assurance-maladie et accidents	17'000	19'000	16'979.30
306	Remboursement de frais	70'900	72'100	70'916.85
309	Autres charges de personnel	65'300	50'300	48'851.75
31	Biens, services et marchandises	714'840	645'600	756'085.44
310	Fournitures de bureau, imprimés, journaux	16'000	11'000	14'966.70
311	Mobilier, machines, véhicules	8'450	11'200	7'464.23
312	Eau, énergie, combustibles	82'000	81'110	99'090.70
313	Autres marchandises	16'000	14'550	16'511.69
314	Entretien	183'300	121'300	212'156.26
315	Entretien mobilier et matériel	34'000	32'000	41'093.19
316	Loyers	18'000	18'000	17'943.55
317	Réceptions et manifestations	15'850	15'850	16'786.86
318	Honoraires et prestations des services	329'700	331'950	321'661.91
319	Frais divers	11'540	8'640	8'410.35
32	Intérêts passifs	190'350	196'250	103'323.58
321	Intérêts des dettes à court terme	45'000	22'500	0.00
322	Dettes à moyen et long terme	144'350	172'750	103'233.96
329	Autres intérêts passifs	1'000	1'000	89.62
33	Amortissements	121'100	162'800	919'011.32
330	Amortissement du Patrimoine financier	2'000	5'000	22'129.47
331	Amortissements obligatoires du Patrimoine administratif	119'100	157'800	178'338.30
332	Amortissements supplémentaires du Patrimoine administratif	0	0	718'543.55
35	Dédomagements à des collectivités publiques	5'330'700	5'269'486	5'075'369.08
351	Cantons	3'224'100	3'061'600	3'110'470.45
352	Autres communes, consortium et associations de communes	2'106'600	2'207'886	1'964'898.63
36	Subventions accordées	36'100	28'600	23'321.80
365	Institutions privées	36'100	28'600	23'321.80
38	Attributions aux financements spéciaux	0	34'850	0.00
381	Attributions à fonds de réserve	0	34'850	0.00

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
39	Imputations internes	61'000		61'000		59'771.10	
390	Imputations internes charges et traitement personnel	61'000		61'000		59'771.10	
4	Revenus		6'973'690		7'131'790		7'643'324.16
40	Impôts		4'888'500		5'008'000		4'859'161.86
400	Impôts sur le revenu et la fortune		4'195'000		4'280'000		3'948'743.26
401	Impôts sur le bénéfice et le capital		71'000		106'000		58'757.00
402	Impôts fonciers		390'000		390'000		387'368.70
404	Droits de mutations et de timbre		230'000		230'000		350'603.00
405	Impôts sur les successions et donations		0		0		111'189.90
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense		2'500		2'000		2'500.00
42	Revenus des biens		1'462'800		1'482'550		1'484'636.69
422	Capitaux et patrimoine financier (sans les immeubles)		43'200		42'000		52'381.94
423	Immeubles du patrimoine financier		1'295'000		1'279'850		1'272'294.75
427	Immeubles du patrimoine administratif		124'600		160'700		159'960.00
43	Contributions		265'500		300'100		199'295.55
431	Emoluments administratifs		31'500		26'500		21'991.70
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de services		220'400		263'500		164'775.35
435	Ventes et prestations de services		3'000		3'100		5'911.25
436	Remboursement de tiers		3'500		3'500		5'268.25
437	Amendes		6'000		3'000		440.00
439	Emoluments naturalisation		1'100		500		909.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		230'000		230'000		903'080.05
441	Part à des recettes cantonales		230'000		230'000		903'080.05
45	Dédommagements de collectivités publiques		47'100		48'000		45'697.81
451	Cantons		35'600		36'000		34'105.76
452	Communes		11'500		12'000		11'592.05
46	Subventions acquises		0		1'500		4'284.98
465	Participation de tiers, Subside ECA et autres, Taxe de séjour		0		1'500		4'284.98
48	Prélèvements sur les financements spéciaux		18'790		640		87'396.12
480	Prélèvement à fonds de réserves		18'790		640		15'906.42
481	Prélèvement de fonds (Eau, Epuration)		0		0		71'489.70

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
49	Imputations internes		61'000		61'000		59'771.10
490	Imputations internes charges du personnel		61'000		61'000		59'771.10
	Total des charges	7'204'640		7'131'186		7'636'686.52	
	Total des revenus		6'973'690		7'131'790		7'643'324.16
	Excédent de charges		230'950				
	Excédent de revenus			604		6'637.64	

		Solde au 07.11.2023	Solde au 31.12.2022
1	Actif	18'633'927.17	20'649'687.20
10	Disponibilités	210'585.72	1'244'856.78
1000.00	Caisse	1'091.75	1'408.50
1010.00	Chèques postaux Commune 10-14759-3	187'421.97	1'229'696.21
1020.01	BCV H 0732.24.50 (CHF CO TRES. CDP)	22'072.00	13'752.07
11	Avoirs	-660'832.69	2'937'498.31
1110.00	Débiteurs divers		34'167.05
1110.03	I.A. (impôts anticipés) Commune	6'372.10	
1110.05	CC Bursinel - Rénovation Trait d'Union	36'104.90	
1110.07	Compte courant Bursinel (CIBD)	-9'540.85	
1110.08	Compte de gérance l'Oche	25'090.35	
1110.09	Compte de gérance St-Bonnet	10'806.00	
1110.10	Compte de gérance CCD (locataires)	20'504.80	
1110.11	Compte de gérance Pl. du Village	-1'725.10	
1110.12	Compte général de gérance	-320'000.00	
1110.13	Compte de gérance Pré-Fleuri	69'578.75	72'402.11
1120.01	SAGEFI/ACI IA supputé à récupérer	577'937.13	608'036.43
1120.02	SAGEFI/ACI impôts à encaisser PP-PM-IS	-1'395'121.02	2'025'855.82
1120.03	SAGEFI/ACI impôts à encaisser PM	-131'000.00	
1150.00	Débiteurs	444'248.65	191'367.30
1190.00	Agfors - Fonds de réserve	5'911.60	5'669.60
12	Placements	15'736'798.99	15'235'833.14
1200.07	Titres	46'457.00	46'457.00
1230.00	Immeubles productifs	1.00	1.00
1230.01	Crédit d'étude bât. Trait d'Union - préavis 08-2021	38'023.55	38'023.55
1230.02	Rénovation bât. Trait d'Union - préavis n°3-2022	596'246.70	142'756.95
1230.03	Centre communal (CCD) (clos)	1.00	1.00
1230.04	CIBD (parcelle 88) : Poste (10,45 %) (clos)	1.00	1.00
1230.06	Immeuble de l'Oche-Préavis 03-2005-Parc.411 (clos)	2'142'470.35	2'142'470.35
1230.07	Imm. Pré-Fleuri, Pompe à chaleur - préavis n°12-2021	120'890.81	73'414.71
1230.08	Immeuble Pré-Fleuri, construction Préavis 10-2012 (clos)	9'063'575.43	9'063'575.43
1230.09	Imm.St-Bonnet-Préav.11-2005+17-2006-Parc.91 (clos)	3'729'132.15	3'729'132.15
13	Transitoire	2'897'185.55	781'309.37
1390.00	Actifs transitoires	2'125'266.00	96.00
1390.01	Actifs transitoires Enjeu	295'200.00	25'677.37
1390.02	Cohésion sociale, péréquation, réforme policière	462'890.00	755'536.00
1390.07	ORPC	13'829.55	
14	Investissements	450'189.60	450'189.60
1410.04	Rénov. station pompage Es-Grands-Champs - préavis 13-2021 (clos)	20'000.00	20'000.00
1410.06	PGEE - Préavis 6-2012 (clos)	169'623.55	169'623.55
1410.08	PGA - Préavis 15-2011 (clos)	36'741.35	36'741.35
1410.09	Révision plan d'affectation-PACom - préavis 04-2019	137'848.60	137'848.60
1430.00	Immeubles du patrimoine administratif	1.00	1.00
1430.01	Abri PC	1.00	1.00
1430.04	Assainissement de la tuyauterie du CCD - préavis 03-2019 (clos)	85'973.10	85'973.10
1460.00	Mobilier	1.00	1.00
	Ensemble des actifs	18'633'927.17	20'649'687.20

		Solde au 07.11.2023	Solde au 31.12.2022
2	Passif	19'842'561.14	20'649'687.20
20	Engagements courants		1'516'349.66
2000.00	Créanciers		1'409'971.56
2000.01	Créanciers CIDB		105'857.65
2000.02	Compte courant Bursinel		520.45
21	Dette à court terme	5'000'000.00	6'040'000.00
2100.05	ATF Commune de Borex, rénovation CCD		500'000.00
2100.06	Pré-Fleuri - ATF Swissquote Bank - Fr. 2'040'000.- éch. 30.01.23 à 0 %	2'000'000.00	2'040'000.00
2100.07	ATF Commune de Borex, RC1 et Bourg d'Amont		500'000.00
2100.08	Fondation Institution supplétive LPP - ménage communal	3'000'000.00	3'000'000.00
2100.09	CEN CHF 2'400'000 éch. 02.11.23 à 1.94%		
22	Emprunts à moyen long terme	9'050'000.00	7'200'000.00
2200.00	Pré-Fleuri - BCV 5311.01.49 - emprunt Fr. 3'000'000.- éch. 13.10.23 à 1.9 %		2'400'000.00
2200.01	Pré-Fleuri - Postfinance - emprunt Fr. 3'000'000.- éch. 20.03.34 à 1.96%	1'650'000.00	1'800'000.00
2200.02	Pré-Fleuri - Bk Lenzburg - emprunt 2'400'000 éch. 01.11.2027 à 1.94%	2'400'000.00	
2200.03	Pré-Fleuri - fonds de compensation AVS - emprunt Fr. 1'800'000.- éch. 30.03.26 à 0.55%	1'800'000.00	1'800'000.00
2200.04	Pré-Fleuri - Suva - emprunt Fr. 1'200'000.- éch. 30.03.2028 à 0.52 %	1'200'000.00	1'200'000.00
2200.05	C.P. Prév. des fonctionnaires de police Fr. 700'000.- éch. 23.05.28 à 2.05 % - Rénovation CIDB	700'000.00	
2200.06	C.P. Prév. des fonctionnaires de police Fr. 300'000.- éch. 23.05.28 à 2.05 % - EP	300'000.00	
2200.07	C.P. Prév. des fonctionnaires de police Fr. 1'000'000.- éch. 23.05.28 à 2.05 % - ménage communal	1'000'000.00	
25	Passifs transitoires	128'212.64	228'989.04
2590.00	Passifs transitoires - caution CCD	350.00	100.00
2590.01	Provision - Disren	7'406.34	7'406.34
2590.02	Passifs transitoires (SPOP:ppt-ci-permis)	1'342.95	
2590.03	Passifs transitoires - divers	224.40	
2590.05	Passifs transitoires - Enjeu	12'111.55	12'111.55
2590.06	Provision pour débiteurs douteux PP-IS-PM	145'525.00	145'525.00
2590.07	ORPC		193.75
2590.09	Provision cohésion sociale, péréquation, réforme policière	63'652.40	63'652.40
2590.10	Salaires à verser	-102'400.00	
28	Réserves	1'314'867.85	1'314'867.85
2800.00	Fonds réserve construction abri PC	50'286.45	50'286.45
2800.02	Fonds réserve pour épuration	296'479.71	296'479.71
2800.04	Fonds de réserve déchets urbains	3'462.33	3'462.33
2800.05	Fonds de réserve reboisement	350.00	350.00
2800.06	Fonds de réserve - jeux extérieurs	5'000.00	5'000.00
2820.00	Fonds de réserve constructions diverses	459'289.25	459'289.25
2820.02	Fonds de réserve péréquation & cohésion sociale, réforme de police	500'000.11	500'000.11
29	Fortune nette	4'349'480.65	4'349'480.65
2900.00	Capital	4'349'480.65	4'349'480.65
	Ensemble des passifs	19'842'561.14	20'649'687.20
	Excédent des passifs	1'208'633.97	