



MUNICIPALITÉ

Mies, le 20 mai 2019

**PREAVIS N° 06/2019
AU CONSEIL COMMUNAL DE MIES**

COMPTES 2018

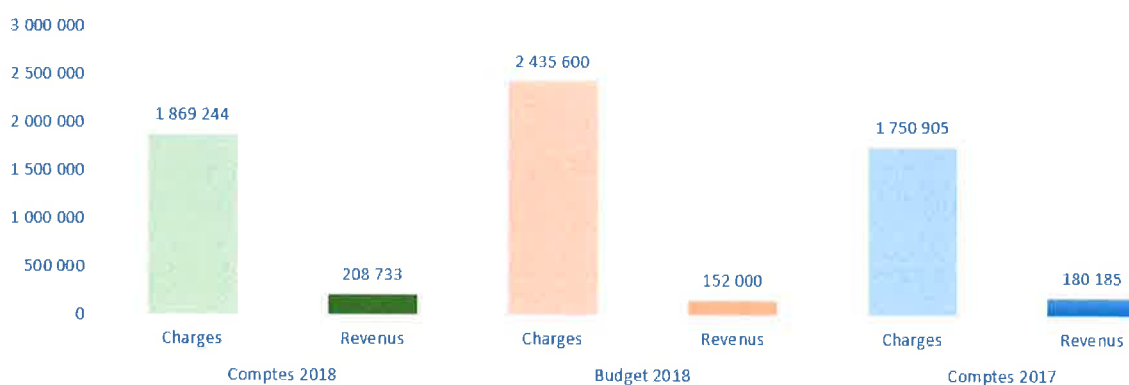
Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Nous avons le plaisir de vous informer qu'en dépit des grandes craintes qui nous habitaient légitimement, les comptes de l'année 2018 présentent un résultat positif de CHF 29'222.79 pour notre commune.

1. ADMINISTRATION GENERALE

1. ADMINISTRATION GENERALE

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 869 244	208 733	2 435 600	152 000	1 750 905	180 185



Globalement, les comptes ont été très bien maîtrisés et laissent apparaître un écart positif au budget tant dans les charges, avec une économie de **CHF 566'356.-**, que dans les revenus avec un surplus de **CHF 56'733.-**.

Ces économies ont été réalisées essentiellement sur les rubriques suivantes :

« 10 Autorités »

Les rubriques 101.317.0 et 100.306.9 frais de réception et manifestations et frais divers, présentent une économie de **CHF 10'234.-**.

« 12 Economat »

Les dépenses prévues dans cette rubrique 120.311.1, concernant les aménagements des nouveaux bureaux pour l'Administration communale, ont fait partie du préavis no. 04/2018 et sont activés au bilan (compte 914.300.60).

« 14 Service des intérêts généraux »

Le poste 140.318.5 présente une économie de CHF 38'276.-, la charge d'honoraires liée à la péréquation a diminué compte tenu de la période transitoire 2018-19 avec le bouclier péréquatif fixé à 45 ct.

La rubrique 140.352.6 comporte la contribution annuelle de la Commune à Région de Nyon. On rappellera à cet égard que nous avons actionné la clause de sauvegarde et que, dès lors, l'engagement de la Commune plafonne à un point d'impôt communal par an. La contribution 2018 a été de CHF 85'629.-. Au budget, c'est la somme de CHF 580'000.- qui avait été prévue. Ceci représente une économie de **CHF 452'726.-**.

« 15 Affaires culturelles et Loisirs »

Cette rubrique présente une économie de charges par rapport au budget de **CHF 18'399.-**.

Sur cette somme, CHF 6'425.- sont en relation avec l'ajustement du nombre d'habitants au niveau de la répartition du Pot commun – poste 150.352.3 – alors que CHF 11'325.- sont en lien avec le compte 150.365.9 - dons à des associations et organismes communaux.

« 18 Transports publics »

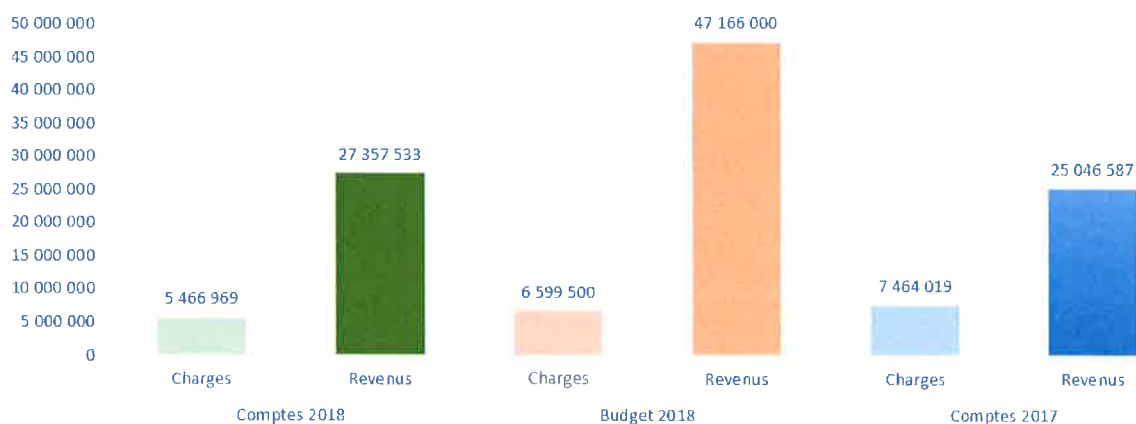
La rubrique 180.351.7 comptabilise notre contribution financière pour les lignes de trafic régional selon répartition de la DGMR(Canton). Elle a été moins importante que prévue pour CHF 16'140.-.

Les aides individuelles aux transports publics ont été de CHF 10'300.- inférieures aux prévisions.

2. FINANCES

2. FINANCES

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 466 969	27 357 533	6 599 500	47 166 000	7 464 019	25 046 587



« 21 Impôts »

Concernant les revenus, dans sa globalité, la rubrique « 21 Impôts » affiche un montant sur les comptes 2018 de CHF 27'040'844.-.

La différence notable en moins de **CHF 20'065'155.-** par rapport au budget 2018, tient au fait que nous avons pu après négociations avec l'Administration Cantonale, faire reporter sur l'exercice 2019 une part importante des revenus estimés pour l'exercice 2018 par le Canton. La différence des revenus en question n'a ainsi pas été taxée en 2018 et le sera en 2019, à des conditions beaucoup plus favorables pour notre commune en raison de l'augmentation du taux que le Conseil Communal a voté pour l'année 2019.

Comparée aux comptes 2017, la différence est positive de **CHF 3'160'581.-**.

L'analyse dans le détail permet de constater quelques modifications sur les montants perçus par genre d'impôts. Il y a notamment une baisse sur l'impôt spécial étrangers de CHF 339'654, une augmentation de l'impôt à la source de CHF 235'928.-, des droits de mutation supérieurs pour CHF 127'447.- et notre part à l'impôt sur les biens immobiliers en hausse de CHF 239'305.-.

« 22 Service financier »

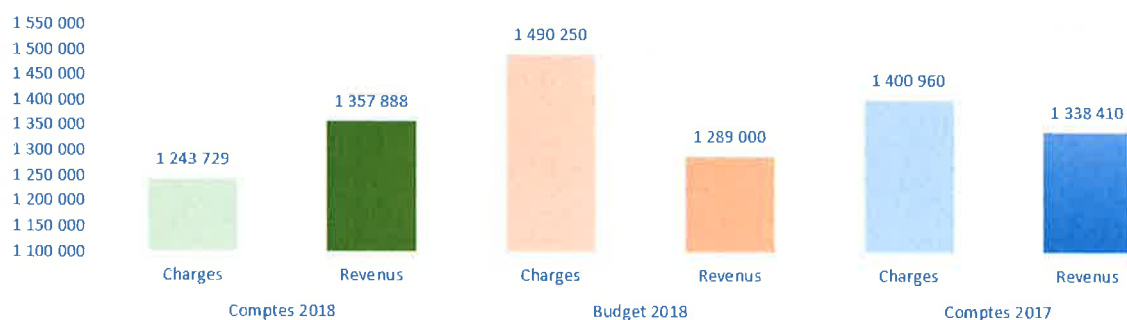
Cette rubrique présente un surplus de revenus de **CHF 256'688.-** correspondant à l'utilisation de la réserve pour la péréquation créée en 2017 à hauteur de CHF 184'000.- et une hausse des intérêts de retard sur les impôts de CHF 73'150.-.

La diminution des charges de CHF 1'353'993.- découle de la péréquation directe ajustée à nos revenus.

3. DOMAINES ET BATIMENTS

3. DOMAINES ET BATIMENTS

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 243 729	1 357 888	1 490 250	1 289 000	1 400 960	1 338 410



Dans la globalité, les charges de ce département ont été non seulement maîtrisées, mais fortement diminuées (moins **CHF 246'521.-**).

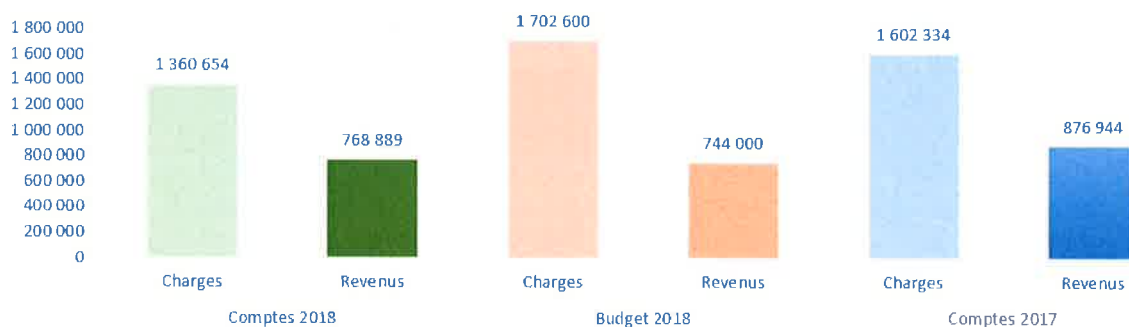
Les économies proviennent essentiellement des postes Terrains & Plage et Bâtiments.

Les revenus totalisent une hausse de **CHF 68'888.-** par rapport au budget.

4. TRAVAUX

4. TRAVAUX

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 360 654	768 889	1 702 600	744 000	1 602 334	876 944



Ce département fait apparaître un écart positif au niveau des charges de **CHF 341'945.-**.

« 420 Service de l'Urbanisme »

Les honoraires en rapport avec l'étude du plan général d'affectation communal PGA/RPGA n'ont pas été utilisés (économie de **CHF 83'083.-**), dans la mesure où la Municipalité a décidé qu'il était préférable de temporiser de façon à aborder dans le meilleur timing possible une renégociation avec le SDT, dont on attend une prise de position par rapport au concept d'aménagement territorial soutenu par notre commune. Le travail des mandataires pressentis a ainsi été retardé d'autant.

« 430 Routes »

Dans la globalité, ce poste fait état d'une économie de charges de **CHF 102'706.-** provenant des postes : entretien de la signalisation & éclairage public et achat de machines d'exploitation, en raison du renoncement à certains travaux et des rabais négociés avec les entreprises.

« 45 Déchets »

Ce service voit l'ensemble de ses charges diminuer de **CHF 121'042.-**, alors que les revenus ont augmenté de **CHF 19'157.-**.

La différence des charges provient essentiellement de l'absence de l'amortissement de la déchèterie (complètement amortie en 2017) et de la diminution importante des frais liés aux transports et incinération des ordures par rapport au budget.

Cette rubrique est une **taxe affectée**, le surplus de recettes de CHF 25'718,75 doit être attribué au fonds de réserve créé cette année pour les déchets, compte 928.000.6.

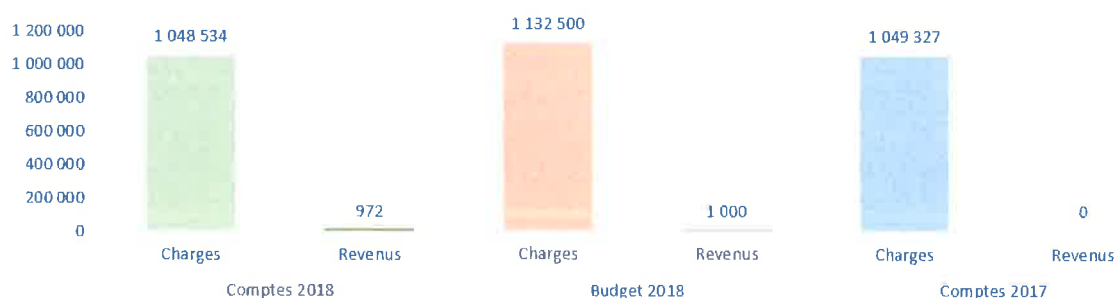
« 460 Réseaux d'égouts et d'épuration »

Les charges et les revenus sont en ligne avec le budget.

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 048 534	972	1 132 500	1 000	1 049 327	0

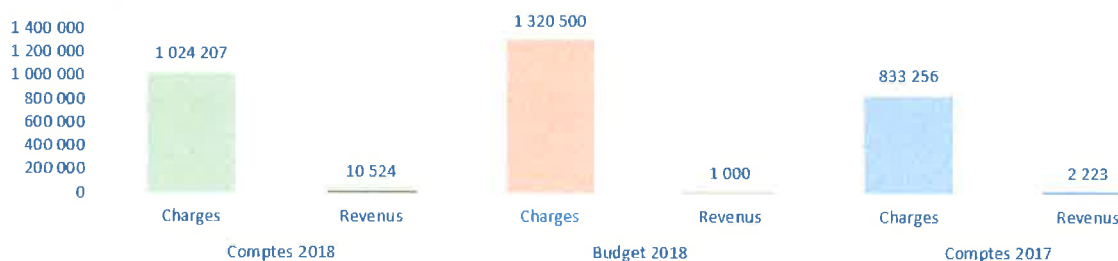


Ces charges ne sont pas sous contrôle direct de la Commune et sont inférieures au budget, pour une somme totale de **CHF 83'966.-**. Cette baisse s'explique principalement par le fait que la participation à l'ASCOT a été moins élevée que celle qui avait été budgétée. On remarquera qu'elle est en ligne avec les comptes 2017.

6. POLICE

6. POLICE

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 024 207	10 524	1 320 500	1 000	833 256	2 223



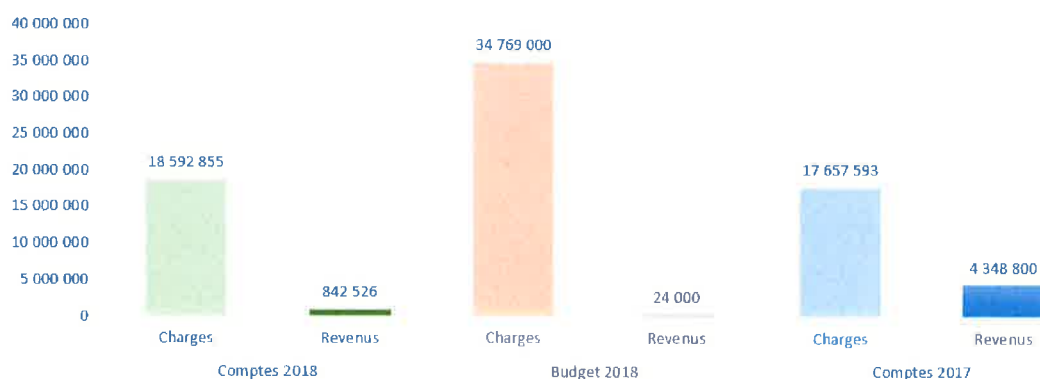
La diminution des charges de **CHF 296'292.-** provient de la réforme policière ajustée à nos revenus.

L'augmentation des revenus de **CHF 9'523.-** résulte d'un arriéré d'amendes d'ordre nous étant dues des années 2016 à 2018.

7. SECURITE SOCIALE

7. SECURITE SOCIALE

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18 592 855	842 526	34 769 000	24 000	17 657 593	4 348 800



La diminution des charges de **CHF 16'176'144.-** provient majoritairement de la facture sociale ajustée à nos revenus.

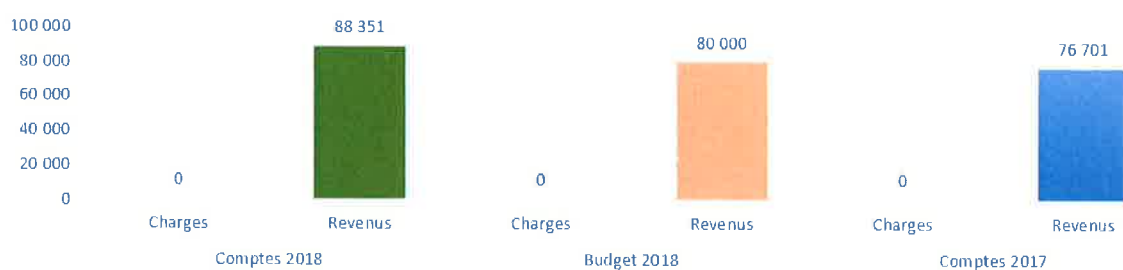
A noter une diminution de notre participation à l'AJET de CHF 46'722.- par rapport à ce qui avait été budgété.

Le surplus de revenus de **CHF 818'526.-** découle de la dissolution de la provision péréquative créée en 2017.

8. SERVICES INDUSTRIELS

8. SERVICES INDUSTRIELS

Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	88 351	0	80 000	0	76 701



Le seul poste de cette rubrique comprend la ristourne de la Romande Énergie pour l'usage du sol.

9. CONCLUSION

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Nous nous plaisons à constater que la conjonction des efforts d'économies importants déployés par votre Municipalité sur tous les postes sur lesquels elle avait une influence possible et les avantages obtenus suite à nos interventions en relation à la problématique péréquative, nous permettent de présenter à votre Conseil, pour l'année 2018, un exercice équilibré. Ce dernier boucle même sur un léger bénéfice de CHF 29'222.79, ce qui est parfaitement en ligne avec le budget présenté par votre Municipalité pour l'exercice considéré qui lui prévoyait un bénéfice de CHF 7'050.00.

Nos comptes ont été révisés par la Fiduciaire Heller, qui en certifie l'exactitude et propose au Conseil Communal de les accepter.

Nous remercions vivement notre boursière Madame Manuela Rabunal pour son excellent travail.

DECISION

Compte tenu de ce qui précède,

Vu le préavis No 06/2019 de la Municipalité concernant les comptes 2018

Oùï le rapport de la Commission de gestion

Attendu que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour

nous vous demandons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'accepter les comptes 2018, tels que présentés.

La Municipalité

Le Syndic


P-A. SCHMIDT



La Secrétaire


Y. HERNACH

Le Municipal des finances


S. MASCALI