

COMMUNE DE VUFFLENS-LA-VILLE



Comptes communaux 2017

Avril 2018

LISTE DES ABREVIATIONS

AC	Assurance Chômage	PA	Patrimoine Administratif
ACI	Administration Cantonale des Impôts	PAC VENOGÉ	Plan d'Affectation Cantonale (de protection) de la Venoge
AI	Assurance Invalidité	PC	Permis de Construire
AIEV	Association Intercommunale d'Épuration des eaux usées de Vufflens-la-Ville	PC ou Pci	Protection Civile
AJERCO	Accueil de Jour des Enfants de la Région de COssonay	PDDE	Plan Directeur de la Distribution de l'Eau potable
APG	Assurance Perte de Gain	PF	Patrimoine Financier
ARASPE	Association Régionale des Assurances Sociales Prilly-Echallens	PGEE	Plan Général d'Évacuation des Eaux (claires et usées)
ASICoPe	Association Scolaire Intercommunale de COssonay, Penthalaz et Environs	PH	Permis d'Habiter
ASIVenoge	Association Scolaire Intercommunale Venoge	PM	Personnes Morales
ASPIC	Association Scolaire de la Piscine intercommunales des Chavannes	PP	Personnes Physiques
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins A Domicile	PGA	Plan Général d'Affectation
AVS	Assurance Vieillesse et Survivants	PPA	Plan Partiel d'Affectation
BH	Borne Hydrante	PPLS	Service de Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu Scolaire
BIOV	Bulletin d'Informations Officielles de Vufflens-la-Ville	PU	Permis d'Utiliser
CCU	Commission Consultative d'Urbanisme	RC 177	Route Cantonale de liaison Zone industrielle - entrée Autoroute, Vufflens-Penthaz
CEDC	Caisse d'Épargne du District de Cossonay	RC	Responsabilité Civile
CET	Conseil d'Établissement	RE	Romande Énergie
CGN	Compagnie Générale de Navigation	RI	Revenu d'Insertion
CH	Contrôle des Habitants	SAF RC 177	Syndicat d'Améliorations Foncières RC 177
CIP	Caisse Intercommunale de Pensions	SDT	Service du Développement Territorial
COSVEGAZ	COssonay - VEnoge - GAZ	SDI	Schéma Directeur Intercommunal
EC	Eaux Claires	SDIS	Service de Défense contre l'Incendie et de Secours
ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance contre l'incendie et les éléments naturels	SEVA	Syndicat d'Entretien de Vufflens-Aclens
EIEVMV	Entente Intercommunale des Eaux Vufflens, Mex, Villars-Ste-Croix	SIVA	Syndicat d'Améliorations foncières de Vufflens-Aclens
EU	Eaux Usées	TRIDEL	Tri des Déchets DE Lausanne
FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants	TVA	Taxe sur la Valeur Ajoutée
FEM	Fondation pour les Ecoles de Musique	UAPE	Unité d'accueil de la Petite Enfance
FIPROM	Fiduciaire de Prométerre	UCV	Union des Communes Vaudoises
GSL	Gestion des Sports et des Loisirs / Groupement des Sociétés Locales	VIV	Vufflens-la-Ville
IS	Impôt à la source	VSC	Villars-Ste-Croix
LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants	VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre de l'Ouest
LEM	Loi sur les Ecoles de Musique	VD	Canton de Vaud
MC	Maison de Commune	ZI	Zone Industrielle

PREAVIS MUNICIPAL N° 4/2018

RAPPORT SUR LES COMPTES 2017

DE VUFFLENS-LA-VILLE

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Conformément à la législation en vigueur, nous soumettons à votre approbation le rapport de gestion et les comptes communaux, arrêtés au 31 décembre 2017.

Notre Municipalité s'est efforcée de suivre au mieux les évolutions ou les variations par rapport au budget adopté ou aux préavis acceptés par le Conseil communal. Des explications sont mentionnées pour les comptes présentant un écart significatif.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

1 ADMINISTRATION GENERALE

101 CONSEIL COMMUNAL

101.300+301 Indemnités et jetons de présence + traitement du personnel attribué au CC

Les frais relatifs au Conseil communal sont plus élevés, dus aux séances et préavis supplémentaires par rapport au budget :

	2017	2016	2015	2014
Conseil	5	7	3	4
Séance	-	2	1	-
Préavis	15	18	6	6

101.306 Indemnisation & remboursement de frais

Ce compte est en lien avec le 101.480 prélèvement dans fonds Bobst

Achats matériel, frais administratifs :	CHF	810.75		
Projet graffiti - collègue :	CHF	4200.00	financement : utilisation du fonds Bobst, selon PV du CC du 05.04.2017	
Sortie de début législature :	CHF	1'519.00	Financement : 50% utilisation fonds Bobst, selon PV du CC du 27.05.2017 et 50% par la commune, soit sous compte 110.317	
Total	CHF	6'529.75		

101.480 Prélèvement dans fonds Bobst

Projet graffiti - collègue :	CHF	4200.00
Sortie de début législature :	CHF	1'519.00
Total	CHF	5'719.00

102 MUNICIPALITE

Evolution des heures de vacations (yc heures dans les différentes associations) :

	Budget 2017	2017	2016	2015	2014
Syndique	1'000	766	801	792	795
4 Municipaux	1'600	1'388	1'596	1'270	1'307
Total	2'600	2'154	2'397	2'062	2'102

L'augmentation significative des remboursements de tiers résulte de l'importante croissance des activités intercommunales

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'114'360.10	341'160.70	1'196'900.00	358'400.00	1'179'901.96	321'746.90
10	Autorités	200'240.15	33'320.90	207'000.00	15'000.00	213'076.70	24'530.40
101	Conseil communal	32'358.75	5'779.00	20'000.00		42'503.40	3'600.00
101.300	Indemnités et jetons de présences	14'225.00		10'000.00		17'722.50	
101.301	Traitement du personnel attribué au Conseil communal	11'604.00		7'000.00		12'072.65	
101.306	Indemnisation & remboursements de frais	6'529.75		3'000.00		12'708.25	
101.436	Remboursements de tiers (séances d'associations diverses)		60.00				
101.480	Prélèvement dans fonds Bobst		5'719.00				3'600.00
102	Municipalité	167'881.40	27'541.90	187'000.00	15'000.00	170'573.30	20'930.40
102.300	Traitements, vacations	157'430.00		177'500.00		159'562.50	
102.306	Indemnisations & remboursements de frais	9'281.40		7'500.00		8'915.30	
102.309	Autres charges autorités	1'170.00		2'000.00		2'095.50	
102.436	Remboursements de tiers (séances d'associations diverses)		27'541.90		15'000.00		20'930.40

11 ADMINISTRATION**110.3012 Traitement du personnel non-permanent**

	Budget 2017	2017	2016	2015	2014
Cantine	68'000	57'536	49'321	39'433	40'918
Bibliothèque	18'000	20'389	19'955	17'271	20'173
Conciergerie suppl.	10'000	7'469	11'365	13'726	3'241
Archiviste	12'000	10'884	10'536	16'404	9'912
Refuge	2'000	1'550	1'290	1'473	1'230
Organiste	1'000	2'500	1'300	2'470	1'440
Patrouilleurs	9'000	8'825	13'111	16'548	
Divers	-	-		200	200
	CHF 120'000	109'153	106'878	107'525	77'114

110.3101 Imprimés et fournitures bureau

La différence avec le budget s'explique par les frais d'impression du nouveau règlement du Conseil communal et le nombre de BIOV annuels (2017-2016: 7 – 2015: 4)

110.3102 Frais annonces, enquêtes, livres, bibliothèque

Ce sont les frais d'annonce de recherche d'un concierge bâtiments qui dépassent le budget.

110.317 Réceptions et manifestations

Tous les budgets des différentes manifestations ont été respectés. La participation de 50% des coûts de la sortie de début de législature, soit CHF 1'519 est également incluse.

110.318 Honoraires et prestations de services

	Budget 2017	effectif
Prestations postales, Swisscom	11'000	8'262.20
Fiduciaire	4'000	3'780.00
Conseils avocat, acousticien, divers	30'000	
Acousticien		1'200.00
Pwc - vision globale		12'469.03
Avocat		18'308.60
Divers		1'239.95
Total	45'000	45'259.78

110.436 Remboursements de tiers

Inclus : participation de 25% aux frais de patrouilleurs 2017 par l'Asicope CHF 2'471.55 (2016 : CHF 3'599.45), dépens reçus (CHF 1'500.-) suite à l'abandon du recours contre le bâtiment polyvalent

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	788'232.55	307'839.80	860'400.00	343'400.00	792'626.66	297'216.50
110.3011	Traitement personnel permanent	354'848.60		394'000.00		364'992.80	
110.3012	Traitement personnel auxiliaire	109'153.10		120'000.00		106'878.05	
110.303	Assurances sociales	54'807.65		56'000.00		53'542.90	
110.304	Caisse de pensions	65'561.05		77'000.00		69'229.00	
110.305	Assurances maladies et accidents	21'303.45		22'500.00		22'066.50	
110.306	Indemnisations & remboursements de frais	2'270.80		2'500.00		2'951.25	
110.309	Autres charges autorités et personnel	887.20		2'000.00		2'060.00	
110.3101	Imprimés et fournitures bureau	17'285.17		15'000.00		20'881.85	
110.3102	Frais annonces, enquêtes, livres, bibliothèque	6'732.50		6'000.00		6'100.05	
110.3111	Achat mobilier, matériel, administration générale	342.60		1'000.00		2'902.55	
110.3112	Achat parc informatique	3'877.65		10'000.00		1'656.75	
110.3151	Entret.mainten.program.,informat.mobil.,mat.,mach.	13'966.95		15'000.00		12'644.90	
110.3154	Entret.utilis.assur.taxes pr.véhic.& mach.	10'668.85		12'000.00		10'653.45	
110.316	Loyer places de parcs et location d'objets mobiliers	2'280.00		2'300.00		2'280.00	
110.317	Réceptions et manifestations	24'475.10		26'000.00		32'534.13	
110.318	Honoraires et prestations de services	45'259.78		45'000.00		28'831.53	
110.3186	Assurances tiers, choses, RC	3'789.55		3'700.00		3'282.25	
110.319	Cotisations & divers	3'274.00		3'500.00		3'493.40	
110.352	Partic.à chrgs autr.commun.& ass.commn.	15'485.80		16'000.00		14'852.50	
110.365	Aides et dons	12'416.75		12'000.00		11'433.80	
110.380	Attribution au fonds Bobst	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
110.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.admin.	11'591.00		11'100.00		11'251.00	
110.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.admn.	955.00		800.00		1'108.00	
110.435	Ventes/prest.serv./émolum.		1'600.90		1'000.00		2'380.20
110.436	Remboursements de tiers, administr.générale		7'792.90		5'000.00		9'576.30
110.439	Finances de naturalisation		1'150.00		600.00		650.00
110.4652	Participations de Bobst		7'000.00		7'000.00		7'000.00
110.4901	Imp.int.pers.commn.& charg.soc		254'273.00		293'200.00		240'110.00
110.4902	Imp.int.véhic.mach.matér.outil		18'023.00		18'600.00		19'500.00
110.4904	Imp.int.divers,admin.générale		18'000.00		18'000.00		18'000.00
15	Affaires culturelles, loisirs	15'942.00		18'000.00		15'536.00	
150.351	Part à des charges cantonales (loi sur écoles de musique)	10'642.00		12'000.00		10'336.00	
150.365	Contribution à diverses associations, privés	300.00		1'000.00		200.00	
150.380	Attribution à fonds pour affaires culturelles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

15 AFFAIRES CULTURELLES

150.365 Contribution à diverses associations, privés
Subventions musicales attribuées, selon notre règlement

150.380 Attribution à fonds pour affaires culturelles
Attribution annuelle

18 TRANSPORTS PUBLICS

180.351 Participations à des charges cantonales

La répartition définitive pour l'exercice 2017 est de 2.7% en dessous du montant budgété.

Les indemnités finalement conventionnées avec les entreprises de transport, l'augmentation de la quote-part octroyée par la confédération pour le trafic régional de voyageurs, ainsi que les décomptes spécifiques du trafic urbain en site propre (métros) expliquent principalement cette évolution favorable.

Participation Communes 2017	Bassin 1 Nord-Vaudois- Vallée de Joux	Bassin 2 Broye	Bassin 3 Nyon-Rolle- Aubonne	Bassin 4 Morges- Cossonay	Bassin 5 Lausanne- Echallens-Oron	Bassin 6 Riviera-Pays d'Enhaut	Bassin 7 Chablais	TOTAL
Répartition définitive	8.03	2.63	4.99	5.61	22.22	7.84	4.01	55.33
Information budgétaire	8.4	2.69	5.78	5.76	26.85	8.48	4.25	62.21
Ecart	-0.37	-0.06	-0.79	-0.15	-4.63	-0.64	-0.24	-6.88
%	-4.61%	-2.28%	-15.83%	-2.67%	-20.84%	-8.16%	-5.99%	-12.43%

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
17	Sports					50'000.00	
170.380	Attribution à fds réserve "rénovations courts de tennis"					50'000.00	
18	Transports publics	109'945.40		111'500.00		108'662.60	
180.351	Participations à des charges cantonales (transports publics)	108'759.90		110'000.00		107'391.95	
180.352	Participations à des charges d'autres communes (cartes CFF)	1'185.50		1'500.00		1'270.65	

2 FINANCES

21 IMPÔTS

210.3191 Comprend les restitutions au Canton pour l'impôt sur le capital (CHF 5'160.50) et l'impôt complémentaire sur les immeubles PM (CHF 6'136.15).

210.3192/

210.480 Couverture des défalcatons 2017 pour les impôts des personnes physiques, personnes morales et impôt à la source.

210.380 Nouvelle attribution de CHF 29'573.87 au fonds de réserve pour débiteurs insolvables pour réadapter ce fonds selon l'estimation des risques communiqués par l'ACI et ce, conformément à ce qui est préconisé tant par le Canton que par le réviseur, soit :

Débiteurs douteux

131'199.00	Provision débiteurs impôts PP, selon ACI
3'057.00	Provision débiteurs impôts PM, selon ACI
3'803.00	Provision débiteurs impôts IS, selon ACI
14'941.00	Provision débiteurs bourse, 18% de CHF 82'957.05

9282.04 153'000.00 Provision requise au 31.12.17

210.4001

210.4002 Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques sont légèrement au-dessus du budget, ce qui est un élément favorable sur la durée.

210.4011 L'impôt sur le bénéfice des personnes morales est nettement plus élevé que ce qui était budgétisé. Il provient pour l'essentiel d'une entreprise actuellement propriétaire de terrains dans la zone industrielle de la Plaine. Les bons résultats de notre principal contribuable dans la zone en Faraz contribuent également à ce bon résultat. A terme, ce résultat devrait être en recul significatif, notamment suite à l'entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2019 de la nouvelle taxation des personnes morales.

210.4012 L'impôt sur le capital des personnes morales est négatif, ce qui est le résultat des acomptes et des taxations définitives échelonné sur plusieurs années

210.4013 Ce résultat est dû à un remboursement de l'impôt complémentaire sur immeubles du contribuable propriétaire de terrains dans la ZI de la Plaine

210.4040 Les droits de mutations ne concernent en 2017 que les personnes physiques

210.4411 Part à recettes cantonales impôts frontaliers

(pour rappel, la Zone en Faraz est répartie entre les 3 communes, soit : Mex : 54.8% - Vufflens-la-Ville : 27.6% - Villars-ste-Croix : 17.6%)

		2017	2016
Impôts frontaliers 2016 reçus de l'ACI :	CHF	84'325.00	93'945.25
Part distribuée aux autres communes	CHF	-57'333.55	-62'496.40
Part reçue pour Bobst	CHF	74'107.65	75'774.65
TOTAL	CHF	101'099.10	107'223.50

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	2'220'378.80	5'694'730.29	1'995'700.00	5'512'100.00	2'299'102.29	5'909'369.05
21	Impôts	80'354.12	5'093'619.65	198'000.00	4'622'100.00	86'999.60	5'175'959.30
210.318	Frais de perception des impôts	33'370.90		32'000.00		32'264.59	
210.3191	Impôts restitués à Canton	11'296.65					
210.3192	Défalcations, remises, abandons solde	2'473.87		80'000.00		25'518.64	
210.329	Autres intérêts	3'638.83		6'000.00		3'318.18	
210.380	Attribution à fonds pour débiteurs non-solvables	29'573.87		80'000.00		25'898.19	
210.4001	Impôt sur Revenu Pers.Phys.		2'969'120.44		2'950'000.00		2'935'888.96
210.4002	Impôt sur la Fortune Pers.Phys.		486'087.66		480'000.00		485'276.93
210.4003	Impôt à la source Pers.Phys.		128'569.27		60'000.00		89'806.16
210.4011	Impôt sur le Bénéfice net (PM)		739'864.50		400'000.00		519'910.75
210.4012	Impôt sur le Capital (PM)				5'400.00		8'605.90
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles (PM)						10'842.00
210.4020	Impôt foncier (PP & PM)		399'597.70		380'000.00		386'273.50
210.4040	Droits de mutation		77'268.30		120'000.00		476'178.20
210.4050	Impôt sur successions & donations		3'019.00		20'000.00		11'301.70
210.4061	Impôt sur les chiens		5'800.00		5'500.00		5'040.00
210.4090	Impôt récupéré après défalcations		13'016.97		1'000.00		3'633.85
210.4101	Emoluments s/autoris. boissons		200.00		200.00		150.00
210.4221	Revenus capitaux P.F.impôts (& int.retard)		23'295.89		15'000.00		32'430.41
210.4411	Part à recettes cantonal. impôts frontaliers		101'099.10		85'000.00		107'223.50
210.4414	Impôt sur les gains immobiliers		144'206.95		20'000.00		77'878.80
210.480	Prélèvement dans fonds Débiteurs non-solvables		2'473.87		80'000.00		25'518.64

22 SERVICE FINANCIER

220.3223 Intérêts dettes consolidées

La différence avec le budget provient des emprunts renouvelés à un meilleur taux et l'emprunt de 2 millions pour le bâtiment polyvalent reporté sur 2018.

Péréquation

La valeur d'un point d'impôt est définie par les impôts suivant le taux communal (revenu & fortune PP; impôt source; bénéfice & capital PM; impôt complémentaire s/immeubles PM) et l'impôt foncier. L'évolution du point d'impôt de ces six dernières années est présentée ci-dessous :

Evolution du point d'impôt		2017	2016	2015	2014	2013	2012
point d'impôt	CHF	69'489	64'928	61'379	57'813	50'949	48'563

Année 2017

		2017	2016
220.352	Alimentation péréquation	CHF 1'140'916.-	1'072'772.-
220.452	Retour fonds péréquation	CHF - 173'832.-	- 179'100.-
220.380.1	Attribution au fonds d'égalisation du résultat pour provision péréquation 2017 (estimation en faveur du canton)	CHF 125'000.-	120'000.-
		CHF 1'092'084.-	1'013'672.-

Année précédente

220.3522	Charges péréquation année précédente	CHF 125'786.-	236'760.-
220.480.1	Prélèvement du fonds d'égalisation du résultat du montant provisionné sur 2016	CHF -120'000.-	- 220'000.-
		CHF 5'786.-	16'760.-
220.380.2	Dividende des actions Romande Energie, 800 actions à CHF 36.- Couvre les intérêts du prêt 9221.24 de CHF 400'000.- au taux de 0.35% et attribution de CHF 20'000.- au fonds de réserve destiné à rembourser le prêt à terme.	CHF 28'800.-	

220.4242 Gains comptables sur biens du patrimoine financier

Division d'un bien-fonds et vente de 18m2, selon la délégation générale de compétence accordée le 31 octobre 2016 par le Conseil communal à la municipalité.

23 AMORTISSEMENTS

L'amortissement supplémentaire de CHF 100'000.- sur la salle de sports-abri PC permettra de clore cet investissement à fin 2018. La charge y relative de CHF 98'000.- disparaîtra donc dès 2019 et sera remplacée par une charge de CHF 90'000.- liée à l'amortissement du bâtiment polyvalent.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	1'518'976.68	378'712.54	1'277'500.00	661'900.00	1'568'996.49	485'411.65
220.3181	Honoraires et prestations de services			1'000.00		429.95	
220.3183	Frais bancaires	2'344.78		2'000.00		1'954.21	
220.319	Défalcations, remises, abandons solde			500.00		179.55	
220.321	Intérêts dettes à court terme					792.00	
220.3223	Intérêts dettes consolidées	104'929.90		113'000.00		116'108.78	
220.352	Particip.à charges autres commn.(péréquation) acomptes année en cours	1'140'916.00		1'141'000.00		1'072'772.00	
220.3522	Particip.à aliment.fonds péréquat.décompte année précédente	125'786.00				236'760.00	
220.380.1	Attribution Fonds égalisation résultat (provision péréquation)	125'000.00				120'000.00	
220.380.2	Attrib.au fonds réserve act.Romande Energie	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
220.422	Revenus capitaux Patr.Financ.		743.59		1'000.00		1'986.45
220.4242	Gains comptables sur biens du Patrimoine Financier		9'000.00				
220.425	Reven.capit.Patrim.Admn.(Rom.Energ, autres)		29'705.00		25'000.00		27'192.50
220.436	Serv.fin. remboursements de tiers		26.00		200.00		1'212.45
220.441	Redistribution du produit taxe s/CO2 aux entreprises		458.45		400.00		392.80
220.452	Part à redistrib.fonds péréquation (acomptes année en cours)		173'832.00		174'000.00		179'100.00
220.480	Prélèvement dans fonds Débiteurs non-solvables						179.55
220.480.1	Prélèvement Fonds égalisation résultat		120'000.00		400'000.00		220'000.00
220.4903	Imp.int.service financier intérêts		44'947.50		61'300.00		55'347.90
23	Amortissements, rés. non vent.	621'048.00	222'398.10	520'200.00	228'100.00	643'106.20	247'998.10
230.331	Amortissements obligatoires du P.A.	469'795.00		520'200.00		377'600.00	
230.3321	Amortissements supplément.du P.A.	100'000.00				265'506.20	
230.3329	Autres amortissements du Patr.Admin. (Forêts/Titres)	1'253.00					
230.380	Attribution à fonds réserve excédent résultat	50'000.00					
230.480	Prélèvement dans fonds de réserve et de renouvellement						50'000.00
230.4903	Imp.int.service financier amortissements		222'398.10		228'100.00		197'998.10

23 AMORTISSEMENTS

230.331 Amortissement obligatoires du P.A.

		Budget 2017	
230.331 Amortissements ordinaires			
3503.681	Rénovation grande salle	73'000.00	73'000.00
351.1.6811	UAPE	12'000.00	10'000.00
3522.681	Rénovation maison de commune	15'800.00	15'800.00
3542.681	Fontaine Ch. Forge	1'250.00	1'250.00
3582.681	Construction garderie	22'680.00	Ajerco, participation CHF 22'680.- 22'700.00
3591.681	Salle sports - Abri PC	98'000.00	Asicope, participation CHF 33'998.10 98'000.00
3593.681	Salle sports, pose carrelage	3'050.00	3'050.00
3601.681	Crédit étude bâtiment polyvalent	39'195.00	
3602.681	Bâtiment polyvalent	-	60'000.00
4202.681	Vision globale	-	20'000.00
4303.681	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	17'300.00	17'300.00
4305.681	Réfection Rte Bovon	-	5'200.00
4307.681	Entretien réseau routier communal zone En Marteley, Ch. Forge	31'500.00	32'500.00
4309.681	Réfection routes Rie, Neuf, Cigale	2'300.00	
4604.681	Séparatif	70'000.00	70'000.00
4606.681	Collecteurs EC-EU zone en Marteley, Ch. Forge	4'000.00	4'000.00
4607.681	Rempl.canal.EC-EU ch. Cigale	8'100.00	16'500.00
8101.681	Réseau eau potable zone en Marteley, Ch. Forge	1'630.00	1'650.00
8105.681	Rempl.conduite eau Ch.Rie, Pré-Montagnon, env	10'600.00	13'000.00
8106.681	Rempl.conduite eau potable Bovon, Gr.Champs, Mainnesses	13'930.00	13'900.00
8107.681	Création 2 chambres réducteur pression	9'860.00	9'850.00
81010.68	Rempl.conduite eau potable Cuvillard + Arzillier	31'300.00	32'500.00
81011.68	Rempl.conduite eau potable Ch.Neuf-Cigale	4'300.00	-
	TOTAL amortissements ordinaires	CHF 469'795.00	520'200.00
230.3321 Amortissement extraordinaire:			
3591.681	Salle sports - Abri PC	100'000.00	-
230.3329 Amortissement P.A. (titres)			
Amortissement de l'achat de 4 actions TL au prix de CHF 313.50			
230.380 Attribution au fonds d'égalisation du résultat d'un montant de CHF 50'000.-			

soldé en 2016

Imputations internes CHF 153'720.-

amortissement supplémentaire

3 DOMAINES ET BATIMENTS

32 FORÊTS

Les charges du Groupement Triage Forestier de la Venoge sont contrôlées par notre garde-forestier

320.314 Entretien des forêts

Abattage de frênes par l'EFOL (haie du Moulinet)

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	513'604.96	298'821.40	557'800.00	304'900.00	517'561.67	367'353.20
30	Service administratif et technique	7'956.91	6'200.00	10'800.00	12'500.00	13'858.00	13'950.00
300.311	Achat de matériel p/ensemble bâtiments	1'591.90		3'000.00		6'680.35	
300.313	Prod.mat.mach.nett.ensemble bâtiments	1'800.16		3'000.00		2'547.10	
300.3186	Assurances diverses petits bâtiments et mobilière	2'061.10		2'300.00		2'210.90	
300.352	Part.à chgs intercommn.(SIVA & SEVA)	2'503.75		2'500.00		2'419.65	
300.427	Location diverse		100.00				
300.4904	Imp.int.prod.matér.nett.ens.bâtim.		6'100.00		12'500.00		13'950.00
31	Terrains communaux	400.00	7'538.00	500.00	7'000.00	200.00	7'978.00
310.314	Entretien des terrains	400.00		500.00		200.00	
310.423	Locations de terrains		7'538.00		7'000.00		7'978.00
32	Forêts	54'817.70	7'655.65	50'500.00		66'864.65	28'001.45
320.309	Autres charges,martelage	123.00				430.50	
320.314	Entretien des forêts	4'175.30				24'034.90	
320.3142	Entretien chemins forestiers					9'272.30	
320.318	Honoraires, prestations services Forêts (bail à ferme)	34'373.00		34'500.00		16'419.75	
320.352	Part chrgs intercommn. (Triage Venoge,garde-forest.)	15'925.40		16'000.00		16'523.20	
320.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.forêts	221.00				184.00	
320.435	Vente de bois		7'643.65				28'001.45
320.452	Participation divers associations		12.00				
35	Bâtiments communaux	450'430.35	277'427.75	496'000.00	285'400.00	436'639.02	317'423.75

35 BATIMENTS COMMUNAUX

... 312 Energie

Ces comptes comprennent les acomptes 2017 ainsi que les soldes 2016. Les décomptes annuels 2017 n'interviendront que dans le courant du printemps 2018.

... 318 Honoraires et prestations de service

L'entreprise de nettoyage a continué ses services jusqu'en mai 2017 et est intervenue pour les travaux estivaux. Les coûts ont été répartis sur les différents bâtiments administratifs, selon une clé de répartition.

... 3901 Imputations internes charges salariales

Charges salariales du concierge de mai à décembre.

... 427 Locations

	2017	2016	2015	2014
Grande salle	33	34	33	58
Refuge	66	57	59	60
Salle de paroisse	4	4	7	10

De plus toutes nos salles sont mises à disposition gratuitement des sociétés locales

350 GRANDE SALLE

350.314 En plus de l'entretien usuel, les parquets ont été réparés et solidifiés. Des plaques d'Eternit ont été remplacées et commandées pour en avoir en stock.

350.315 En plus du courant, peinture de la porte du congélateur. Complément pour l'éclairage de la scène et sono. Achat de divers matériel pour la cuisine.

351 COLLEGES

351-0 Collège

351.314 En plus de l'entretien courant, un banc avec claie à souliers a été installé et les installations électriques ont été remises en état suite à un contrôle. Le budget prévoyait un montant de CHF 20'000.- pour la remise en état des vire-vents et berceau de l'ancien collègue.

351.3901 Charges salariales du concierge de mai à décembre. Les coûts de l'entreprise de nettoyage sont comptabilisés sous 351.318

351.4271 Participation aux frais du collège par l'ASiCoPe

351-1 UAPE Les Lionceaux

Pour mémoire, l'Ajerco prend en charge la totalité des coûts engendrés par l'UAPE

351.1.316 Frais de location de la salle de gym (15 semaines à 2 périodes)

351.1.3903 Charge d'amortissement de l'investissement selon préavis 4/2017 approuvé le 05.04.2017.

351.1.4271 Ajerco, loyer de août à décembre 2017, yc frais de location de la salle de gym

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Grande Salle	63'635.15	19'823.20	63'700.00	21'700.00	52'777.27	19'882.50
350.311	Achat mobilier, matériel Gr.Salle			500.00		74.50	
350.312	Achat énergie Gr.Salle	7'624.40		9'500.00		8'482.70	
350.3121	Consommation eau & taxes rapportées Gr.Salle	929.80		900.00		806.00	
350.313	Produits nettoyage et désinfect. Gr.Salle	1'452.10		500.00		391.55	
350.314	Entretien du bâtiment Gr.Salle	8'221.80		2'500.00		2'560.75	
350.315	Entretien instal.& matériel Gr.Salle	10'288.75		14'000.00		2'567.67	
350.318	Honoraires & prestations de services Gr.Salle	13'696.50		2'000.00		11'359.65	
350.3186	Assurances diverses Gr.Salle	5'582.80		6'100.00		6'045.45	
350.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Gr.Salle	14'769.00		24'800.00		17'352.00	
350.3904	Imp.int.divers Gr.Salle	1'070.00		2'900.00		3'137.00	
350.427	Locations diverses Gr.Salle		11'725.00		14'000.00		12'200.00
350.4271	Loc.part Group.scol.sal.gymn.		7'600.00		7'600.00		7'600.00
350.436	Remplac.du matériel par tiers		498.20		100.00		82.50
351	Collèges	99'593.90	103'873.55	114'000.00	105'500.00	121'013.40	136'147.60
351-0	Collège	85'997.90	89'623.55	104'000.00	95'500.00	121'013.40	136'147.60
351.311	Achat mobilier & matériel Collèges	1'761.70		1'000.00		49.00	
351.312	Achat énergie Collèges	16'935.45		19'000.00		19'317.10	
351.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Collèges	4'404.60		2'500.00		2'846.00	
351.313	Produits & matériel nettoyage & désinfection Collèges	361.00				1'188.30	
351.314	Entretien des bâtiments Collèges	5'325.95		27'300.00		43'298.60	
351.315	Entretien installat.techniques Collèges	1'586.00		2'000.00		541.20	
351.318	Honoraires & prestations services Collèges	12'287.85				7'940.40	
351.3186	Assurances diverses Collèges	2'837.35		2'900.00		2'824.80	
351.3901	Imp.int.pers.& chgs.soc.Collèges	36'789.00		43'400.00		36'138.00	
351.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Collèges	1'651.00		1'600.00		1'910.00	
351.3904	Imp.int.divers Collèges	2'058.00		4'300.00		4'960.00	
351.427	Locations diverses Collège		100.00				
351.4271	Location Collèges,part Asicope		75'963.55		81'900.00		114'187.60
351.4273	Locations appartements Collège		13'560.00		13'600.00		21'960.00
351-1	UAPE	13'596.00	14'250.00	10'000.00	10'000.00		
351.1.312	Achat énergie UAPE	96.00					
351.1.316	Location salle gym - UAPE	1'500.00					
351.1.3903	Imput.int. UAPE	12'000.00		10'000.00			
351.1.4271	Location UAPE, part Ajerco		14'250.00		10'000.00		

352 MAISON DE COMMUNE

352.314 Entretiens usuels, plusieurs interventions sur le chauffage.

353 SERINGUE

353.314 Travaux de peinture sur l'extérieur du bâtiment et rafraîchissement du local au 1^{er} étage

355 EGLISE

355.314 Entretien usuel

356 SALLE DE PAROISSE

356.314 Travaux de peinture de la salle de la cure et pose de 2 nouvelles serrures

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Maison de Commune	20'784.10		19'800.00		19'382.05	
352.312	Achat énergie Maison de Commune	3'977.45		4'500.00		3'978.10	
352.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Maison Commune	252.90		300.00		157.00	
352.314	Entretien du bâtiment Maison de Commune	1'246.95		1'500.00		878.60	
352.318	Honoraires & prestations de service maison commune	4'105.35				3'771.65	
352.3186	Assurances diverses Maison de Commune	1'378.45		1'900.00		1'893.70	
352.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Maison Comm.	9'160.00		10'400.00		7'358.00	
352.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Maison Comm.					15.00	
352.3904	Imp.int.divers,Maison de Commune	663.00		1'200.00		1'330.00	
353	Seringue	9'060.50		9'700.00		4'745.85	
353.312	Achat énergie Seringue	1'148.40		1'000.00		1'078.60	
353.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Seringue	96.35		100.00		109.00	
353.314	Entretien du bâtiment Seringue	3'487.95		5'500.00		32.95	
353.318	Honoraires & prestations de services Seringue	1'512.50				1'389.60	
353.3186	Assurances diverses Seringue	397.30		400.00		388.70	
353.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Seringue	2'418.00		2'700.00		1'747.00	
354	Fontaines et couverts	4'444.00		6'000.00		4'940.30	
354.314	Entretien Fontaines .& couverts			1'000.00		228.30	
354.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Fontaines	3'564.00		4'200.00		3'832.00	
354.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Font.	880.00		800.00		880.00	
355	Eglise	8'845.05		11'000.00		9'554.30	
355.312	Achat énergie Eglise	4'510.30		2'000.00		2'092.45	
355.314	Entretien du bâtiment Eglise	280.00		5'000.00		1'050.00	
355.315	Entretien des installations			500.00		2'446.65	
355.318	Honoraires & prestations de services Eglise	1'296.40				1'191.10	
355.3186	Assurances diverses Eglise et salle de paroisse	1'943.35		2'100.00		2'008.10	
355.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Eglise	815.00		1'400.00		766.00	
356	Salle de paroisse	4'615.05	240.00	3'700.00	500.00	2'980.95	330.00
356.311	Achat mobilier, matériel Salle de Paroisse					93.40	
356.312	Achat énergie Salle Paroisse	993.95		1'600.00		407.65	
356.314	Entretien du local Salle de Paroisse	1'278.75		1'000.00		290.90	
356.318	Honoraires & prestations de services s.paroisse	864.35				794.00	
356.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Salle de Paroisse	1'478.00		1'100.00		1'395.00	
356.427	Locations Salle de Paroisse		240.00		500.00		330.00

358-1 GARDERIE Les Lucioles

Pour mémoire, l'Ajercio prend en charge la totalité des coûts engendrés par la garderie

358.1.314 En plus des entretiens usuels, divers petits travaux électriques et de peinture, suite à du vandalisme (remboursés par l'assurance, voir 358.1.436)

358.1.316 Location de la salle de gym par la garderie (38 semaines à 4 périodes)

358.1.4271 Participation à 100% de l'Ajercio pour la location et frais d'entretien de la garderie

358-2 LOCAL DES GRANDS-CHAMPS – BIBLIOTHEQUE

Entretien usuel

358.2.312/ Acompte d'électricité 2017 de CHF 159.- et décompte 2016 en notre faveur de CHF 378.55,

358.2.436 ce qui engendre un revenu de CHF 219.55.

358-3 3 PLACES DE PARC INTERIEURES CUVILLARD 17

358.3.4273 Résiliation du bail d'une place de parc au 28.02.2017. Nouveau locataire dès le 1^{er} juin 2017

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Refuge	6'368.00	5'980.00	9'600.00	5'100.00	4'996.30	4'660.00
357.311	Achat de mobilier, matériel Refuge			200.00			
357.314	Entretien du bâtiment Refuge	850.05		2'500.00		345.20	
357.3186	Assurances diverses Refuge	470.95		500.00		461.10	
357.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Refuge	4'244.00		5'600.00		3'678.00	
357.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Refuge	621.00		800.00		512.00	
357.3904	Imputations internes, divers	182.00					
357.427	Locations Refuge		5'860.00		5'000.00		4'660.00
357.436	Remboursements de tiers		120.00		100.00		
358	Garderie et locaux Grands-Champs/Cuvillard	58'111.65	56'891.30	72'800.00	69'000.00	69'872.70	67'602.55
358-1	Garderie	48'301.75	48'301.75	60'400.00	60'400.00	58'962.55	58'962.55
358.1.311	Achat mobilier, matériel Garderie			2'000.00			
358.1.312	Achat énergie Garderie	4'559.85		4'200.00		3'514.25	
358.1.3121	Consommation eau & taxes rapportées Garderie	1'229.10		1'200.00		1'016.00	
358.1.314	Entretien Garderie	3'131.95		2'000.00		7'036.55	
358.1.315	Entretien des installations techniques Garderie			1'000.00			
358.1.316	Location salle gym - Garderie	7'600.00		7'600.00		5'850.00	
358.1.3186	Assurances diverses Garderie	1'237.85		1'200.00		1'292.35	
358.1.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Garderie	1'741.00		1'500.00		2'299.00	
358.1.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Garderie	307.00				283.00	
358.1.3903	Imp.int.serv.financ.amortiss.Garderie	28'495.00		39'700.00		37'671.40	
358.1.4271	Location Garderie, part Ajerco		48'139.10		60'400.00		58'962.55
358.1.436	Remboursements de tiers		162.65				
358-2	Local des Grands-Champs (bibliothèque)	9'809.90	5'619.55	12'400.00	5'400.00	10'910.15	5'400.00
358.2.312	Energie local Grands-Champs 23 (bibliothèque)			800.00		1'038.85	
358.2.314	Entretien local Grands-Champs (bibliothèque)	109.90		500.00		903.40	
358.2.316	Frais de copropriété local Grands-Champs (bibliothèque)	8'233.40		9'000.00		7'770.50	
358.2.318	Honoraires & prestations de services Bibliothèque	906.50		1'000.00		904.90	
358.2.3186	Assurances diverses Bibliothèque	284.10		300.00		292.50	
358.2.3901	Imp.int.pers.& chgs soc. bibliothèque	276.00		800.00			
358.2.4271	Location bibliothèque, part Asicope		5'400.00		5'400.00		5'400.00
358.2.436	Remboursements de tiers, bibliothèque		219.55				
358-3	3 places de parc intérieures Cuvillard 17		2'970.00		3'200.00		3'240.00
358.3.4273	Location 3 places parc intérieures Cuvillard 17		2'970.00		3'200.00		3'240.00

359	SALLE DE SPORTS		
359.311	Remplacement de la cuisinière et du vitroceram de l'appartement de fonction. Remplacement du lave-linge et du sèche linge.		
359.314	En plus des entretiens usuels, pose de deux nouveaux bancs de vestiaire. Remise en état de l'appartement de fonction, suite au changement de concierge. Les travaux de résine sur le sol budgétés à hauteur de CHF 56'000.- ont été reportés au budget 2018.		
359.315	Budget 2017	CHF	3'000.-
	Préavis 3/2017 - remplacement des stores verticaux de la salle de sport (côté Mex) par un filet brise-vent et ombrage – adopté le 25 janvier 2017	CHF	35'000.-
	Effectif 2017		Total CHF 38'000.00
	Entretiens courants (CHF 1'900.50), participation à l'entretien pour les écoles (CHF 371.50)	CHF	2'272.00
	Diverses interventions de réparation	CHF	1'227.10
	Achat divers pour installation sono	CHF	701.00
	Pose filet brise-vent et ombrage, selon préavis 3/2017	CHF	33'527.65
	Hors budget - Achat/remplacement de matériel de gym (p.ex. tapis de gym, tremplin, petites balles, etc.) destiné aux divers utilisateurs de la salle de sports	CHF	3'513.05
			Total CHF 41'240.80
359.4271	Participation de l'ASICoPe au loyer (amortissement + intérêts)	CHF	41'138.-
	Participation de l'ASICoPe aux charges de fonctionnement	CHF	29'581.70
359.4272	Participation de l'AjercO pour la location de périodes par la garderie et l'UAPE	CHF	9'100.-
	Participation de l'équipe de badminton Bobst	CHF	2'000.-
359.4273	Occupation de l'appartement de fonction pendant 8 mois		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
359	Salle de Sports	174'972.95	90'619.70	185'700.00	83'600.00	146'375.90	88'801.10
359.311	Achat de mobilier, matériel Salle de Sports	4'943.55		2'000.00		746.15	
359.312	Achat énergie Salle de Sports	19'364.35		19'600.00		22'673.80	
359.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Salle Sports	1'791.35		800.00		1'490.00	
359.314	Entretien bâtiment Salle Sports & terrains de sports	16'842.80		76'000.00		14'077.95	
359.315	Entretien des installations techniques Sal.Sports	41'240.80		3'000.00		19'405.05	
359.318	Honoraires & prestations de services Salle de Sports	14'295.65		1'400.00		10'081.10	
359.3186	Assurances divers Salle de Sports	4'181.35		4'400.00		4'401.85	
359.3901	Imp.int.pers.& chg.soc.Salle de Sports	29'372.00		32'700.00		25'016.00	
359.3902	Imp.int.véhic.mach.mat.Salle de Sports	696.00		900.00		1'123.00	
359.3903	Imp.int.serv.financ.amortiss.part enseignem.Sal.Sports	40'118.10		41'100.00		42'838.00	
359.3904	Imp.int.divers Salle de Sports	2'127.00		3'800.00		4'523.00	
359.4271	Location Salle de Sports,part Asicope		70'719.70		68'400.00		67'751.10
359.4272	Locations diverses Salle de Sports		11'100.00		2'000.00		7'850.00
359.4273	Location appartement Salle de Sports		8'800.00		13'200.00		13'200.00

4 TRAVAUX

42 URBANISME

420.318 Honoraires & prestations de service

	2017	2016	2015
Honoraires habituels de notre conseiller technique	22'152.60	22'030.80	23'911.25
Honoraires avocats et géomètres	20'013.58	20'543.85	11'990.00

420.431 Emoluments permis de construire, d'habiter ou d'utiliser

Tous les permis budgétés n'ont pas été délivrés et payés sur 2017, p.ex. Coop

420.436 Remboursement de tiers

Refacturation des frais du bureau technique et de forfaits administratifs.

430 ROUTES ET CHEMINS

430.314	Déneigement	CHF	8'931.10
	Balayage, entretien	CHF	895.30
	Vidange sacs de route	CHF	7'250.15
	Entretien chaussées, plate-bandes, carrefours, regards	CHF	23'738.46
	Participation intercommunale réparation pont de la Senoge	CHF	3'411.20

431 BORDURES & HAIES, ROUTES ET CHEMINS

431.314 Travaux d'éparage le long des chemins, routes

44 ESPACES PUBLICS (PARCS, PROMENADES, CIMETIERE)

440.311 Fabrication et pose de l'arbre du souvenir. L'inauguration a eu lieu le dimanche 23 avril 2017. La charge a été prélevée dans le fonds pour les affaires culturelles (voir 440.480). Cette dépense a été omise de figurer au budget.

440.314	Achat de plantes, fleurs, terreaux et divers petit matériel	CHF	1'542.10
	Divers tailles de haies	CHF	4'156.00
	Divers frais liés au cimetière / arbre du souvenir	CHF	914.10

440.436 Participation privée à la taille d'une haie Facturation de la gravure des feuilles de l'arbre du souvenir

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	606'686.84	454'528.65	1'863'900.00	1'743'100.00	994'578.79	852'596.20
42	Service de l'urbanisme & police des constructions	46'486.13	36'046.05	43'500.00	86'700.00	46'892.05	58'403.80
420.300	Rétrib.Comm.Cons.Urban.(CCU)	1'620.00		500.00		663.75	
420.3102	Avis d'enquête & autres frais	2'569.95		3'000.00		3'653.65	
420.318	Honoraires & prestations de services Urbanisme	42'296.18		40'000.00		42'574.65	
420.431	Emoluments PC,PH,PU,autor.rbt. de tiers		9'637.90		67'000.00		28'527.20
420.436	Remboursements de tiers		26'408.15		19'700.00		29'876.60
43	Routes et chemins	101'043.91		114'100.00		105'142.89	2'015.55
430	Routes	96'315.41		108'100.00		97'967.99	2'015.55
430.311	Achat matériel divers pour routes	76.20		2'000.00		3'216.29	
430.312	Achat énergie éclairage public	14'986.50		17'000.00		16'287.45	
430.313	Produits déneigement et fournitures diverses	3'261.60		3'000.00		898.55	
430.314	Entretien des routes (y.c.déneig.commn.& Vd)	44'226.21		50'000.00		37'585.25	
430.3143	Eclairage public, entretien, achat, remplacement	11'189.90		12'000.00		20'147.45	
430.318	Honoraires & prestations de services Routes			1'500.00			
430.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Routes	18'264.00		18'100.00		16'280.00	
430.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Routes	4'311.00		4'500.00		3'553.00	
430.436	Remboursements de tiers						2'015.55
431	Bordures & haies routes et chemins	4'728.50		6'000.00		7'174.90	
431.314	Entretien bords routes,chemins.haies	4'728.50		6'000.00		7'174.90	
44	Espaces publics (parcs, promenades, cimetière)	61'274.20	20'600.00	49'900.00		50'367.00	
440.311	Achat machines,matériel,Espaces publics	17'080.00		2'000.00		973.35	
440.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Cimetière	82.00		500.00		55.00	
440.314	Entretien Espaces publics	6'612.20		6'000.00		8'317.65	
440.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Espaces publics	30'638.00		33'900.00		32'968.00	
440.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Espaces publics	6'862.00		7'500.00		8'053.00	
440.436	Remboursements de tiers		3'520.00				
440.480	Prélèvement du fonds des affaires culturelles		17'080.00				
45	Gestion des déchets	150'845.30	150'845.30	147'900.00	147'900.00	147'662.50	147'662.50

GESTION DES DECHETS

	Budget	2017	2016	2015	2014
Frais administratifs (y.c. salaires, ch.soc, imprimés, imput.int.)	25'900	24'552.49	34'809.50	24'059.60	26'849.30
Frais achat, équipement	8'000	7'437.20	6'554.55	6'337.50	8'138.65
Frais transport, enlèvement	37'000	40'063.80	34'998.00	35'182.00	35'196.30
Déchets	77'000	75'477.65	71'300.45	72'921.35	80'985.75
CHARGES	147'900	147'531.14	147'662.50	138'500.45	151'170.00
Financé par:					
Taxe déchets	85'000	81'400.00	79'040.00	79'120.00	78'640.00
Vente sacs taxés	3'000	3'327.95	3'763.85	3'204.75	2'365.85
Rétrocessions diverses	6'400	8'063.45	7'560.95	6'370.30	8'194.40
Rétrocession taxe au sac	52'000	58'053.90	54'816.80	53'789.00	53'979.25
REVENUS	146'400	150'845.30	145'181.60	142'484.05	143'179.50
450.381 Attribution au fonds de réserve affectée		3'314.16		3'983.60	-
450.481 Prélèvement du fonds de réserve affectée	1'500		2'480.90	-	7'578.21
Solde à charge commune	-	0.00	-0.00	-	412.29
9280.03 Fonds de réserve affectée gestion des déchets		4'816.86	1'502.70	3'983.60	-

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450		150'845.30	150'845.30	147'900.00	147'900.00	147'662.50	147'662.50
450.310	Imprimés, documentation, frais annonces, déchets	4'351.10		4'000.00		4'281.50	
450.311	Achat équipement & matériel gestion déchets	7'437.20		8'000.00		6'554.55	
450.318	Enlèvement et transport des déchets	40'063.80		37'000.00		34'998.00	
450.3181	Déchets incinérables (ordures ménagères)	30'499.80		30'000.00		29'639.05	
450.3182	Déchets encombrants	11'318.90		10'000.00		9'487.00	
450.3183	Déchets communaux (voirie)	349.25		500.00		206.55	
450.3184	Déchets compostables	23'762.20		25'000.00		23'093.20	
450.3185	Verre	783.55		1'000.00		933.45	
450.3186	Bois	293.00		500.00		113.00	
450.3187	Ferraille	4'395.00		5'000.00		4'305.00	
450.3188	Pneus	87.00		500.00		187.50	
450.3189	Matériaux pierreux et terreux	2'214.45		2'500.00		1'533.90	
450.31891	Déchets Spéciaux Ménagers (collecte+transp)	1'774.50		2'000.00		1'801.80	
450.319	Réduction de l'impôt préalable Gestion des déchets (TVA)	250.39				6'929.00	
450.381	Attribution à financ.spécial Gestion des déchets	3'314.16					
450.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.gestion des déchets	11'605.00		13'600.00		14'930.00	
450.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.gestion déchets	846.00		800.00		1'169.00	
450.3904	Imp.int.divers.gestion des déchets,	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
450.4341	Taxe élimination déchets		81'400.00		85'000.00		79'040.00
450.435	Ventes ferraille		25.00		200.00		38.35
450.4351	Rétrocession papier, carton		3'526.70		2'200.00		2'506.20
450.4352	Rétrocession verre mélangé		3'397.75		3'000.00		3'156.40
450.436	Remboursements de tiers (vte sacs taxés)		3'327.95		3'000.00		3'763.85
450.4361	Rétrocession taxe s/sacs taxés		58'053.90		52'000.00		54'816.80
450.481	Prélèv.dans fin.spécial Gestion des déchets				1'500.00		2'480.90
450.4904	Imp.int.divers gestion déchets		1'114.00		1'000.00		1'860.00
46	Réseaux canalisations E.C.,E.U., épuration	247'037.30	247'037.30	1'508'500.00	1'508'500.00	644'514.35	644'514.35

460-461-462 RESEAU DE CANALISATIONS D'EAUX CLAIRES ET EAUX USEES; EPURATION

460.314	Curage secteur Arzillier	CHF	13'588.85
	Construction chambre sur collecteur EC Arzillier	CHF	4'000.00
460.318	Mise en place des plans sur le SIT (Système d'Information Territorial)	CHF	8'378.00
	Honoraires de construction chambre EC	CHF	1'026.00
	Forfait Geoweb	CHF	1'836.00
460.319	Forfait TVA à 2.9% sur les recettes de ce dicastère soumises à la TVA		
460.434	Tous les permis budgétés n'ont pas été délivrés et payés sur 2017, p.ex. Coop. Cela explique aussi les charges plus faibles au poste 462.381.		
460.4342	Cette taxe était basée sur la consommation. Suite à la modification du règlement, ce compte est séparé en :		
460.4343	Taxe annuelle d'utilisation EC, basée sur la surface imperméable en m ² et		
460.4344	Taxe annuelle d'utilisation EU, basée sur la consommation		
461.352	Les acomptes 2017 de l'AIEV se sont élevés à CHF 118'988.-. Le décompte 2016 s'est soldé par un montant en notre faveur de CHF 21'236.75. Cette année le résultat se solde également par un montant en notre faveur de CHF 12'250.75.		
461.4342	Rattrapage de la facturation de la taxe annuelle d'épuration, selon l'ancien règlement.		
461.4345	Taxe annuelle de traitement EU, selon le nouveau règlement.		
462.381	L'excédent de recettes pour les réseaux de canalisations et d'épuration de CHF 25'252.75 est attribué au fonds de réserve afin d'équilibrer le compte 46.		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
460	Réseau canalisations E.C.,E.U.	135'804.05	98'463.00	190'100.00	1'433'500.00	125'723.15	576'707.95
460.314	Entretien canalisations & collecteurs E.C. & E.U.	17'588.85		45'000.00		15'329.90	
460.318	Honoraires & prest. de services Serv.canal.E.C. & E.U.	11'240.00		10'000.00		604.60	
460.319	TVA au forfait sur revenus EC, EU, épuration	7'045.20		38'000.00		20'022.65	
460.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.canalis.EC.& EU.épuration	414.00		600.00		215.00	
460.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.canal.EC.EU.& épuration	82.00				31.00	
460.3903	Imput.int.service financier,canalis.EC.& EU.& épurat.	96'434.00		93'500.00		86'520.00	
460.3904	Imp.int.divers,canal.EC.& EU.& épuration	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
460.434	Taxes introd.canalis.EC.& EU.& épuration + TVA		46'003.35		1'320'600.00		475'265.60
460.4342	Taxe d'entretien des canalisations EU et EC + TVA				110'000.00		98'812.35
460.4343	Taxe annuelle d'utilisation EC + TVA		27'870.60				
460.4344	Taxe annuelle d'utilisation EU + TVA		20'488.45				
460.435	Vent. réseau canal.EC/EU bât. Admin.		4'100.60		2'900.00		2'630.00
461	Association Intercommn.Epuration Vuflens	85'980.50	148'574.30	119'400.00	75'000.00	130'192.45	67'806.40
461.300	Commission AIEV	480.00		400.00		600.00	
461.352	Participation à charges Ass.Intercommn.Epurat.Vuflens	85'500.50		119'000.00		129'592.45	
461.4342	Taxe épuration + TVA		4'407.25		75'000.00		67'806.40
461.4345	Taxe annuelle de traitement EU + TVA		144'167.05				
462	Serv.financ.réseaux canal.EC.EU.ép.commun.& AIEV	25'252.75		1'199'000.00		388'598.75	
462.381	Attrib.à financ.spéc.canal.EC.& EU.& épur.rés.comm. & AIEV	25'252.75		1'199'000.00		388'598.75	

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 et 52 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE

Récapitulation des coûts pour l'année

Les coûts comprennent : bâtiments, devoirs surveillés, cantine (uniquement pour le secondaire), administration générale, transports, service médical et dentaire, camps et courses scolaires, activités culturelles et sportives (à charge de Vufflens-la-Ville) :

	Budget	2017	2016	2015
500.352 Charges administratives	23'000.00	18'120.89	18'055.07	17'884.89
510.318 Frais transport primaire	114'000.00	95'714.97	103'509.91	131'677.68
510.352 Frais enseignement primaire	327'000.00	311'224.28	341'288.55	310'625.39
520.318 Frais transport secondaire	38'000.00	34'706.38	36'145.95	44'245.80
520.352 Frais enseignement secondaire	133'000.00	114'370.86	110'428.64	106'267.98
	635'000.00	574'137.38	609'428.12	610'701.74
nb élèves primaires		136	137	133
nb élèves secondaires		43	41	37
coût élève primaire		3'266.49	3'629.95	3'688.86
coût élève secondaire		3'668.10	3'754.70	4'061.84

Cantine Pic et Croc

	Budget	2017	2016	2015
510.3131/3132/3133 Achat déjeûners, repas, goûters	34'500	25'596.75	25'991.70	22'288.05
510.3901 Salaire + charges sociales du personnel	78'900	67'235.00	58'060.00	44'522.00
Fourniture administrative	3'500	2'771.40	6'374.45	6'081.05
Charges	116'900	95'603.15	90'426.15	72'891.10
510.4331 Participation aux repas (CHF 15.-/repas - 18.-/goûter)	89'000	79'614.00	64'980.00	49'698.00
510.4332 Abonnement site internet	2'200	1'843.00	2'261.00	2'192.00
510.452 Subvention de l'AsiCope (CHF 3.-/repas midi)	13'500	10'569.00	10'839.00	8'760.00
Revenus	104'700	92'026.00	78'080.00	60'650.00
Coût à charge de Vufflens-la-Ville	12'200	3'577.15	12'346.15	12'241.10
nb inscription au 31.12 / nb prestations servies		55 - 4'489	70 - 4'276	61 - 3'366
moyenne par semaine (37) / jour (4)		121 - 30	116 - 29	91 - 23

580.352 Frais d'entretien de l'église catholique de Bussigny	CHF	8'650.05
Frais d'entretien de la paroisse réformée de langue allemande, Lausanne	CHF	149.45

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	680'612.28	89'326.00	762'400.00	104'700.00	709'012.72	78'080.00
50	Administration des écoles	18'120.89		23'000.00		18'055.07	
500.352	Participation à charges administration scolaire (Asicope)	18'120.89		23'000.00		18'055.07	
51	Enseignement primaire	502'542.40	89'326.00	557'900.00	104'700.00	535'224.61	78'080.00
510.3131	Fourniture repas, déjeuner & goûter cantine Pic&Croc	25'596.75		34'500.00		26'442.65	
510.3132	Fourniture administrative cantine Pic&Croc	2'771.40		3'500.00		5'923.50	
510.318	Frais transport & prestat.divers.ens.primaire	95'714.97		114'000.00		103'509.91	
510.352	Particip.à charges enseign.primaire (Asicope)	311'224.28		327'000.00		341'288.55	
510.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Pic&Croc	67'235.00		78'900.00		58'060.00	
510.4331	Participation à frais parascolaires, primaire (cantine Pic&Croc)		76'914.00		89'000.00		64'980.00
510.4332	Participation à frais admin. parascolaires, primaire (cantine Pic&Croc)		1'843.00		2'200.00		2'261.00
510.452	Contributions de l'Asicope		10'569.00		13'500.00		10'839.00
52	Enseignement secondaire	149'077.24		171'000.00		146'574.59	
520.318	Frais de transport & prestat.divers.,secondaire	34'706.38		38'000.00		36'145.95	
520.352	Partic.à charges enseign.secondaire (Asicope)	114'370.86		133'000.00		110'428.64	
54	Office Régional Orientation Professionnelle	1'729.25		2'000.00		1'796.65	
540.352	Participation charges Office Orientat.Professionnelle	1'729.25		2'000.00		1'796.65	
58	Temples et cultes	9'142.50		8'500.00		7'361.80	
580.309	Autres charges services religieux			200.00			
580.317	Réceptions et manifestations	150.00		300.00		625.00	
580.352	Part.à chrgs fonction.églises div.	8'799.50		6'000.00		5'276.80	
580.3901	Imp.int.pers.& chgs.soc.cultes	193.00		2'000.00		1'460.00	

6 POLICE

61 REFORME POLICIERE

610.318 Achat de carnets pour les amendes d'ordre

	Budget	2017	2016	2015	2014
610.351 Réforme policière	185'000	185'344	183'336	162'854	159'450
610.512 année précédente		8'741	20'610	20'265	-8'333
	185'000	194'085	203'946	183'119	151'117

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

	Budget	2017	2016	2015	2014
650.352 SDIS part intercommunale	33'000	32'189.95	32'169.70	29'747.20	25'337.10
Solde année précédente		incl.	-243.50	5'890.30	
	33'000	32'189.95	31'926.20	35'637.50	25'337.10
nb habitant		1'284	1'252	1'216	1'226
Prix à l'habitant		25.07	25.69	24.26	25.47

66 PROTECTION CIVILE

	Budget	2017	2016	2015	2014
660.352 ORPC part intercommunale	30'000	28'828.00	27'924.00	27'072.00	24'972.00
Solde année précédente		-1'928.00	516.00	132.00	-582.00
	30'000	26'900.00	28'440.00	27'204.00	24'390.00
nb habitant		1284	1'252	1'216	1'226
Prix à l'habitant		22.45	20.76	22.69	20.48

L'excédent de revenus pour l'année 2017 de l'ORPC se monte à CHF 42'431.35 toutes communes confondues et sera vraisemblablement attribué à un fonds pour le renouvellement des véhicules.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	266'635.25	9'663.00	259'000.00	10'000.00	281'859.30	17'687.65
61	Corps de police	194'398.20		185'000.00		203'946.00	
610.318	Honor. & prest.serv. Police	313.20					
610.351	Part à des charges cantonales (réforme policière)	185'344.00		185'000.00		183'336.00	
610.3512	Part charges canton (réforme policière) année précédente	8'741.00				20'610.00	
62	Contrôle des habitants	4'882.40	9'615.00	5'000.00	10'000.00	4'316.65	7'376.50
620.351	Emoluments Contrôle Habitants versés à Canton	4'882.40		5'000.00		4'316.65	
620.431	Emoluments Ctrl.Habit.passep.cart.ident.		9'615.00		10'000.00		7'376.50
63	Police sanitaire	46.25		100.00		105.95	
630.3522	Incinération déchets carnés	46.25		100.00		105.95	
64	Service des inhumations	4'612.05		1'300.00		316.50	
640.318	Honoraires & prestations de services Serv.des Inhumations	640.05		500.00		240.50	
640.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Inhumations	3'822.00		600.00		61.00	
640.3902	Imp.int.véhic.mach.mat.p/inhumations	150.00		200.00		15.00	
65	Défense contre l'incendie	34'204.95	48.00	35'600.00		44'342.45	10'311.15
650.314	Entretien born.hydr.& rés.eau déf.incendie	2'015.00		2'500.00		11'866.25	
650.318	Défense incendie,honoraires & prestat.de services					550.00	
650.352	Particip.à charges intercommunales SDIS	32'189.95		33'000.00		31'926.20	
650.3901	Imp.int.pers.& chgs sc.défense incendie			100.00			
650.465	Participat.& subvent.div.,déf.inc.& sauvetage		48.00				10'311.15
66	Protection civile	28'491.40		32'000.00		28'831.75	
660.312	Achat d'énergie Abri PC Grands-Champs	340.55		500.00		299.75	
660.314	Entretien des locaux de PC	200.85		1'000.00			
660.352	Partic.à charges intercommunales PC	26'900.00		30'000.00		28'440.00	
660.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.PC	1'050.00		500.00		92.00	

7 SECURITE SOCIALE

71 SERVICE SOCIAL

		Budget	2017	2016	2015	2014
710.3521	Charges régionales ARASPE	38'000	35'752.30	33'985.75	32'260.75	35'201.40
	Faje, contribution socle	6'300	6'260.00	6'080.00	6'130.00	6'105.00
	Entraide familiale, aide transports accompagnés	700	626.00	608.00	613.00	610.50
710.366	Abonnement Générations Plus	9'000	6'816.00	6'732.00	8'882.00	6'732.00
710.3522	Participation Ajerco - préscolaire	132'000	107'847.60	126'059.20	124'904.00	113'316.00
	- parascolaire	4'500	2'105.20			
	- fréquentation UAPE	10'000	18'457.30			
710.3904	Divers (imputations internes)	1'000	1'114.00	1'860.00	1'020.00	1'816.00
	CHARGES	201'500	178'978.40	175'324.95	173'809.75	163'780.90
710.4521/22	Rétrocessions diverses		27'206.25	11'980.60	10'592.90	18'550.20
	Coût à charge de Vufflens-la-Ville	201'500	151'772.15	163'344.35	163'216.85	145'230.70

72 PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE

	Année en cours		2017	2016	2015	2014
720.351	Facture sociale	CHF	952'883	854'805	933'515	660'825
720.3513	Revenus conjoncturels (basé sur compte année précédente)	CHF	317'320	79'765	79'765	284'938
720.380.1/	Attribution/prélèvement fonds d'égalisation du résultat pour	CHF	-100'000	310'000		
720.480.1	provision facture sociale année courante	CHF	1'170'203	1'244'570	1'013'280	945'763
	Année précédente					
720.3512	Charges facture sociale année précédente	CHF	332'403	186'074	-82'907	38'496
720.480.1	Prélèvement du fonds d'égalisation du résultat	CHF	-310'000	-180'000		
	du montant provisionné l'année précédente	CHF	22'403	6'074	-82'907	38'496

73 SANTE PUBLIQUE

730.352 AVASAD, financement de l'aide et des soins à domicile CHF 93.-/habitant (2016 : CHF 90.0 - 2015 : CHF 84.80 - 2014 : CHF 80.40).

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'894'672.40	437'206.25	1'594'500.00		1'716'308.95	191'980.60
71	Service social	178'978.40	27'206.25	201'500.00		175'324.95	11'980.60
710.3521	Particip.à charges régionales (CSR,AAS,FAJE)	42'638.30		45'000.00		40'673.75	
710.3522	Participation au réseau AJERCO	128'410.10		146'500.00		126'059.20	
710.366	Service social communal	6'816.00		9'000.00		6'732.00	
710.3904	Imp.int.divers service social	1'114.00		1'000.00		1'860.00	
710.4521	Rétrocessions diverses (CSR,AAS,FAJE)		4'439.25				1'904.60
710.4522	Rétrocessions diverses AJERCO		22'767.00				10'076.00
72	Prévoyance sociale cantonale	1'602'606.00	410'000.00	1'270'000.00		1'430'644.00	180'000.00
720.351	Facture sociale cantonale, acomptes année en cours	952'883.00		953'000.00		854'805.00	
720.3512	Facture sociale cantonale,décompte année précédente	332'403.00				186'074.00	
720.3513	Part des revenus conjoncturels à la facture sociale	317'320.00		317'000.00		79'765.00	
720.380.1	Attribution Fonds égalisation résultat (provision péréquation)					310'000.00	
720.480.1	Prélèvement Fonds égalisation résultat (provision péréquation)		410'000.00				180'000.00
73	Santé publique	113'088.00		123'000.00		110'340.00	
730.352	Partic.à charges régionales (santé publique/Avasad)	113'088.00		123'000.00		110'340.00	

8 SERVICES INDUSTRIELS

81 SERVICE DES EAUX

810.311 Achat compteurs & matériel

Nous avons procédé au remplacement de 6 compteurs.

810.314 Entretien du réseau d'eau

Recherche et réparations de deux fuites d'eau.

810.318 Honoraires et prestations de service

Frais de mise à jour du plan du réseau de distribution de l'eau	CHF	10'520.35
Forfait Geoweb	CHF	1'700.00
Solde frais servitude sur investissement	CHF	1'851.85
PDDE	CHF	14'000.00

810.319 Réduction de l'impôt préalable

TVA due sur subvention de l'ECA

810.3191 Taxes raccordement réseau d'eau, remboursements

Tous les permis budgétés n'ont pas été délivrés et payés sur 2017, p.ex. Coop. Plusieurs taxes définitives pour des permis d'habiter délivrés se sont soldées par des remboursements.

810.434 Voir 810.3191

811.352/ Réseau de l'entente EIEVMV

811.435 Le delta entre l'eau achetée et l'eau revendue (incl. bâtiments communaux) se limite à env. CHF 666.25 (2016 : CHF 979.40.-, 2015 : CHF 6'093.15)

812.481 Prélèvement du fonds de réserve « financement spécial réseau eau communal & EIEVMV » de l'excédent de charges de CHF 46'157.42

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	278'011.02	278'011.02	336'500.00	336'500.00	218'608.20	218'608.20
81	Service des eaux	278'011.02	278'011.02	336'500.00	336'500.00	218'608.20	218'608.20
810	Réseau communal eau potable	174'031.37	133'225.70	173'900.00	236'500.00	120'323.70	123'354.55
810.311	Achat compteurs & matériel	3'239.00		10'000.00		7'974.65	
810.312	Achat énergie					38.65	
810.314	Entretien du réseau d'eau	18'984.65		20'000.00		5'103.35	
810.316	Concessions diverses	80.00		100.00		80.00	
810.318	Honoraires & prest. de services Serv.des eaux	28'072.20		25'000.00			
810.319	Réduction de l'impôt préalable Service des eaux	1'023.82				7'434.45	
810.3191	Taxes raccordement réseau eau, remboursement	19'557.20					
810.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.serv.eaux	4'614.00		5'500.00		5'028.00	
810.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Service eaux	662.00		700.00		848.00	
810.3903	Imp.int.serv.financier,serv.eaux	90'298.50		105'100.00		86'316.60	
810.3904	Imputations internes, divers,serv.eaux	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
810.434	Taxes raccordement réseau eau				115'000.00		3'677.35
810.4342	Taxes annuelles div.serv.eaux (loc. compteurs)		6'556.70		6'500.00		6'556.70
810.435	Vente d'eau - bâtiment administratif		4'685.50		4'000.00		3'849.00
810.4359	Taxe pour l'entretien du réseau communal		115'819.20		110'000.00		108'963.00
810.436	Remboursements de tiers		6'164.30		1'000.00		308.50
811	Réseau Entente Intercomm.Eaux Vufflens Mex Villars	103'979.65	98'627.90	105'000.00	100'000.00	98'284.50	93'456.10
811.352	Participation à charges de l'Entente (EIEVMV)	103'979.65		105'000.00		98'284.50	
811.435	Vente d'eau		98'627.90		100'000.00		93'456.10
812	Serv.financ.réseaux eau:commun.& Entente (EIEVMV)		46'157.42	57'600.00			1'797.55
812.381	Attrib.à financ.spéc.réseaux eau commn.& EIEVMV			57'600.00			
812.481	Prélèv.ds financ.spéc.réseaux eau commn.& EIEVMV		46'157.42				1'797.55
Total		7'574'961.65	7'603'447.31	8'566'700.00	8'369'700.00	7'916'933.88	7'957'421.80
Excédent			28'485.66	197'000.00			40'487.92

COMPTES D'INVESTISSEMENT

ETAT AU 31 DECEMBRE 2017 DES INVESTISSEMENTS APPROUVES PAR LE CONSEIL

PREAVIS No. accepté le	No INVESTISSEMENTS Comptes	CREDITS ACCORDES	DEPENSES AVANT 2017	DEPENSES 2017	DEPENSES TOT. AU 31.12.2017	DISPONIBLE	REMARQUES valables au 31.12.2017
4/2012 14.05.12	Aménag. réseau routier zone Marteley, Forge Epuration zone Marteley, Forge Eau potable zone Marteley, Forge Fontaine Forge	4307.501 4606.501 8101.501 3542.503	825'578.75 119'762.30 49'068.30 37'428.65	117'781.60	943'360.35 119'762.30 49'068.30 37'428.65		invest.terminé en 2017 invest.terminé en 2014 invest.terminé en 2014 invest.terminé en 2014
	Total investissement	1'185'000.00	1'031'838.00	117'781.60	1'149'619.60	35'380.40	
4/2016 23.03.16	Crédit d'étude espace café	3601.503	40'000.00	6'795.00	32'400.00	39'195.00	805.00 invest.terminé en 2017
8/2016 17.05.16	Rempl.canalisations EC/EU ch.Cigale Rempl.conduite EP du nord ch.Rie et jonction ch.Neuf sur ch.Cigale + pose jeu vannes raccord réseau s/ch.Fontaine	4607.501 4309.501 81011.504	282'662.20	-41'088.55 68'078.95 127'661.00	241'573.65 68'078.95 127'661.00	494'000.00	56'686.40 invest.terminé en 2017
4/2017 05.04.17	Création UAPE 12 places	351.1.503	120'000.00	-	119'761.10	119'761.10	238.90 invest.terminé en 2017
7/2017 15.05.17	Bâtiment polyvalent	351.1.503	3'000'000.00	-	5'328.60	5'328.60	2'994'671.40 invest.en cours
	Dépenses d'investissements	4'839'000.00	1'321'295.20	429'922.70	1'751'217.90	3'087'782.10	

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
1	ADMINISTRATION GENERALE	7'386.65	7'386.65	7'756.65	7'756.65	7'160.00	7'160.00
17	Sports	7'386.65	7'386.65	7'756.65	7'756.65	7'160.00	7'160.00
1701.590	Report au Bilan, excéd. Recet. Tennis-Club	7'386.65		7'756.65		7'160.00	
1701.625	Remboursement prêt Tennis-Club		7'386.65		7'756.65		7'160.00
2	FINANCES	1'254.00	1'254.00				
22	Service financier	1'254.00	1'254.00				
2202	Titres, autres prêts et participations	1'254.00	1'254.00				
2202.524	Souscription titres, prêts, participations	1'254.00					
2202.6813	Amortissement quote-part au capital titres, prêts, participations				1'253.00		
2202.690	Report au Bilan exc. Dépense titres, prêts, participations				1.00		

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3	DOMAINES ET BATIMENTS	522'464.70	522'464.70	220'575.00	220'575.00	317'063.45	317'063.45
35	Bâtiments communaux	445'541.10	445'541.10	213'780.00	213'780.00	317'063.45	317'063.45
350	Grande Salle	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00
3503	Rénovation Grande Salle	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00
3503.590	Report au Bilan excéd.Recet.Rénovation gde salle	73'000.00		73'000.00		73'000.00	
3503.6811	Amortiss.budgét.Grande salle		73'000.00		73'000.00		73'000.00
351	Collèges	131'761.10	131'761.10			33'283.45	33'283.45
351-1	UAPE	131'761.10	131'761.10				
351.1.503	Création UAPE	119'761.10					
351.1.590	Report au Bilan excéd.recettes UAPE	12'000.00					
351.1.6811	Amort.budget.UAPE		12'000.00				
351.1.690	Report au Bilan excéd.dép.UAPE		119'761.10				
3514	Rénovation place de jeux de la cour du collège					33'283.45	33'283.45
3514.590	Report au Bilan excéd.Recet.Rénovation pl.jeux cour collège					33'283.45	
3514.6811	Amortiss.budg.rénov.pl.jeu cour collège						33'283.45
352	Maison de Commune	15'800.00	15'800.00	15'800.00	15'800.00	85'800.00	85'800.00
3522	Rénovation de la Maison de Commune	15'800.00	15'800.00	15'800.00	15'800.00	85'800.00	85'800.00
3522.590	Report au Bilan excéd.Recet.Maison Commune	15'800.00		15'800.00		85'800.00	
3522.6811	Amortiss.budgét. Maison de Commune		15'800.00		15'800.00		85'800.00
354	Fontaines et couverts	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00
3542	Fontaine Forge	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00
3542.590	Report au Bilan excéd. Recetess Fontaine Forge	1'250.00		1'250.00		1'250.00	
3542.6811	Amortiss.budgét. Fontaine Forge		1'250.00		1'250.00		1'250.00
358	Garderie et locaux Grands-Champs/Cuvillard	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00
3582	Construction garderie Marteley	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00
3582.590	Report au Bilan excéd.Recettes Garderie Lucioles	22'680.00		22'680.00		22'680.00	
3582.6811	Amortissement budgétaire Garderie		22'680.00		22'680.00		22'680.00
359	Salle de Sports	201'050.00	201'050.00	101'050.00	101'050.00	101'050.00	101'050.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3591	Salle de Sports	198'000.00	198'000.00	98'000.00	98'000.00	98'000.00	98'000.00
3591.590	Report au Bilan excéd. Recet. Sal. Sports	198'000.00		98'000.00		98'000.00	
3591.6811	Amortiss. budgét. Salle Sports		198'000.00		98'000.00		98'000.00
3593	Pose de carrelage Salle de Sports	3'050.00	3'050.00	3'050.00	3'050.00	3'050.00	3'050.00
3593.590	Report au Bilan excéd. Recet. Pose de carrelage Salle Sports	3'050.00		3'050.00		3'050.00	
3593.6811	Amortis. budg. pose carrelage salle sports		3'050.00		3'050.00		3'050.00
360	Espace café	76'923.60	76'923.60	6'795.00	6'795.00		
3601	Crédit étude Espace café	71'595.00	71'595.00	6'795.00	6'795.00		
3601.503	Crédit étude Bâtiment polyvalent	32'400.00		6'795.00			
3601.590	Report bilan excédent recettes crédit étude Bât. polyvalent	39'195.00					
3601.6811	Amortis. budgétaire crédit étude Bât. polyvalent		39'195.00				
3601.690	Report bilan excédent dépenses crédit étude Bât. polyvalent		32'400.00		6'795.00		
3602	Bâtiment polyvalent	5'328.60	5'328.60				
3602.503	Construction bâtiment polyvalent	5'328.60					
3602.690	Report bilan excédent dépenses bât. polyvalent		5'328.60				

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4	TRAVAUX	335'560.55	335'560.55	695'937.10	695'937.10	100'600.00	100'600.00
43	Routes et chemins	253'460.55	253'460.55	339'274.90	339'274.90	26'600.00	26'600.00
430	Routes	253'460.55	253'460.55	339'274.90	339'274.90	26'600.00	26'600.00
4303	Sécurité routière	17'300.00	17'300.00	117'300.00	117'300.00	17'300.00	17'300.00
4303.590	Report au Bilan excéd.Recet.Sécurité routière	17'300.00		117'300.00		17'300.00	
4303.6811	Amortiss.budgét.Sécurité routière		17'300.00		17'300.00		17'300.00
4303.6812	Amortissem.extrabudg.aménagement Sécurité routière				100'000.00		
4305	Réfection Route de Bovon			119'437.50	119'437.50	5'200.00	5'200.00
4305.590	Report au Bilan excéd.Recet.Route Bovon			119'437.50		5'200.00	
4305.6811	Amortiss.budgét.réfection Route Bovon				5'200.00		5'200.00
4305.6812	Amortissem.extrabudg.réfection Rte Bovon				114'237.50		
4307	Aménag.routiers et sécurité + entret.rés.routier	165'781.60	165'781.60			4'100.00	4'100.00
4307.501	Aménagements routiers et sécurité zone en Marteley, création pl.de la Forge et entret.réseau routier (préavis 4/2012)	134'281.60				4'100.00	
4307.590	Amort.budg.aménag.routiers et sécurité Marteley, création pl.de la Forge et entret.réseau routier	31'500.00					
4307.619	Remb.tiers pour aménag. Marteley, Forge, réseau routier		16'500.00				
4307.6811	Amortiss.budgét. aménag. Marteley, Forge, réseau routier		31'500.00				
4307.690	Report au Bilan excéd.Dép.Aménag.routiers,sécu et entret.rés.routier		117'781.60				4'100.00
4308	Aménagement zone 30km/h			102'537.40	102'537.40		
4308.501	Aménagement zone 30km/h haut village			51'268.70			
4308.590	Report au Bilan excéd.recet. Aménagement zone 30km/h			51'268.70			
4308.6812	Amortissem.extrabudg.aménag.zone 30km/h				1'268.70		
4308.689	Amort.reprise réserve - zone 30km/h				50'000.00		
4308.690	Report au Bilan excéd.dép.aménag.zone 30km/h				51'268.70		
4309	Rénovation chaussée Cigale (rempl.cond.EP/EU-EC)	70'378.95	70'378.95				
4309.501	Réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine	68'078.95					
4309.590	Report au Bilan excéd.recet.Réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine	2'300.00					
4309.6811	Amort.budg.réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine		2'300.00				
4309.690	Report au bilan exc.dép.réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine		68'078.95				
46	Réseaux canalisations E.C.,E.U., épuration	82'100.00	82'100.00	356'662.20	356'662.20	74'000.00	74'000.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
460	Réseau canalisations E.C.,E.U.	82'100.00	82'100.00	356'662.20	356'662.20	74'000.00	74'000.00
4604	Séparatif,ensemble du réseau	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
4604.590	Report au Bilan excéd.Recet.Séparatif	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4604.6811	Amortiss.budgét.Séparatif		70'000.00		70'000.00		70'000.00
4606	Epuraton Marteley, Forge	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
4606.590	Report au Bilan excéd. Recettes épuration Marteley, Forge	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4606.6811	Amortiss. budgét. épuration Marteley, Forge		4'000.00		4'000.00		4'000.00
4607	Rempl.canalisations EC/EU ch.Cigale	8'100.00	8'100.00	282'662.20	282'662.20		
4607.501	Rempl.canal.EC/EU ch.Cigale	41'088.55		282'662.20			
4607.590	Report Bilan excédent recettes rempl.canal.EC-EU Cigale	49'188.55					
4607.6811	Amort.budget.rempl.canalis.EC/EU ch.Cigale		8'100.00				
4607.690	Report Bilan excédent dépenses rempl.canal.EC-EU Cigale				282'662.20		

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8	SERVICES INDUSTRIELS	213'054.00	213'054.00	167'643.00	167'643.00	990'858.55	990'858.55
81	Service des eaux	213'054.00	213'054.00	167'643.00	167'643.00	990'858.55	990'858.55
810	Réseau communal eau potable	213'054.00	213'054.00	167'643.00	167'643.00	990'858.55	990'858.55
8101	Remplacement conduite eau Marteley - Ch. de Forge	178'664.00	178'664.00	133'253.00	133'253.00	640'753.05	640'753.05
8101.590	Report au Bilan exc.Recet.eau Ch.Escabole	1'630.00		1'630.00		1'630.00	
8101.6811	Amort.budgét. rempl.cond.eau Marteley, Forge		1'630.00		1'630.00		1'630.00
81010	Remplacement conduite eau Marteley - Ch. de Forge	31'300.00	31'300.00	131'623.00	131'623.00	639'123.05	639'123.05
81010.504	Rempl. Cond.eau pot. Cuvillard et Arzillier + bouclage Clos-Cuvillard			14'351.85		639'123.05	
81010.590	Report au bilan excéd.recettes rempl. Cond.eau pot. Cuvillard-Arzillier	31'300.00		117'271.15			
81010.661	Subvention rempl.conduites EP Cuvillard et Arzillier				100'323.00		
81010.6811	Amortis.budg. Rempl.cond.eau pot. Cuvillard-Arzillier		31'300.00		31'300.00		
81010.690	Report au bilan excéd.dépenses rempl. Cond.eau pot. Cuvillard-Arzillie						639'123.05
81011	Rempl.conduite EP ch.Cigale	145'734.00	145'734.00				
81011.504	Rempl.conduite EP ch.Rie nord à jonction ch.Neuf s/ch.Cigale + pose vannes s/réseau ch.Fontaine	141'434.00					
81011.590	Report bilan exc.recettes rempl.conduite EP Rie nord/Cigale + pose vannes	4'300.00					
81011.661	Subv.ECA rempl.conduite EP ch.Rie nord à jonction ch.Neuf s/ch.Cigale		13'773.00				
81011.6811	Amort.budget.rempl.conduite EP Rie nord/Cigale + pose vannes		4'300.00				
81011.690	Report bilan exc.dépenses rempl.conduite EP Rie nord/Cigale + pose vannes		127'661.00				
8105	Rempl.conduites eau Ch. Rie, Pré-Montagnon et env.	10'600.00	10'600.00	10'600.00	10'600.00	244'076.20	244'076.20
8105.504	Rempl.conduites eau Ch. Rie, Pré-Montagnon et env.					244'076.20	
8105.590	Report au Bilan exc.Recet rempl.conduites eau Ch Rie, Pré-Montagnon et env.	10'600.00		10'600.00			
8105.661	Subvention rempl.cond.eau Rie, Pré-Montagnon et env.						57'931.00
8105.6811	Amortis.budg.rempl.cond.eau Ch. Rie, Pré-Montagnon		10'600.00		10'600.00		10'600.00
8105.689	Prél.ds fds réserve distributeur gaz - réseau eau potable						89'179.45
8105.690	Report au Bilan exc.Dép. rempl.conduites eau Ch Rie, Pré-Montagnon et env.						86'365.75
8106	Rempl.canal.eau potable Bovon,Gr.Champs,Mainnes.	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00
8106.590	Report au Bilan excéd.Recet.remplac.cond.eau pot.3 tronç.	13'930.00		13'930.00		13'930.00	
8106.6811	Amortiss.budgét.remplac.conduites eau pot.3 tronçons		13'930.00		13'930.00		13'930.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8107	Réducteurs (2) pression eau réseau communal	9'860.00	9'860.00	9'860.00	9'860.00	9'860.00	9'860.00
8107.590	Report au Bilan excéd.Recet.2 chambr.réduct.pression	9'860.00		9'860.00		9'860.00	
8107.6811	Amortiss.budgét.2 chambres réduct.pression Arz./Cuvil.		9'860.00		9'860.00		9'860.00
8109	Remplacement conduite d'eau Ch. de la Fontaine					82'239.30	82'239.30
8109.590	Report au Bilan excéd.Recettes.rempl.cond.eau Ch.Fontaine					82'239.30	
8109.6811	Amortis.budg.rempl.cond.eau Ch.Fontaine						82'239.30
<i>Total</i>		1'079'719.90	1'079'719.90	1'091'911.75	1'091'911.75	1'415'682.00	1'415'682.00
<i>Excédent</i>							

COMPTES DE BILAN

Résultat de l'exercice 2017

Les revenus financiers (sans les imputations internes, amortissements et mouvements aux fonds de réserve) du compte de fonctionnement s'élèvent à CHF 6'437'161.42 et les charges à CHF 6'175'170.27.

La marge brute d'autofinancement s'élève donc à CHF 261'991.15. Après mouvements aux financements spéciaux, la marge nette d'autofinancement est de CHF 279'581.66.

Par rapport au budget, les revenus bruts sont inférieurs de CHF 818'338.58, soit - 14.7% et les charges brutes sont supérieures de CHF 129'970.27, soit 2.5%.

Le résultat de l'exercice, après amortissements extraordinaires et attribution à la provision d'égalisation du résultat, est positif, à CHF 28'485.66.

Bilan

Le bilan diminue de CHF 520'284.49. Cet écart s'explique en CHF ainsi :

Solde au 31.12.2016	10'693'758.77		10'693'758.77
à l'ACTIF par :		au PASSIF par :	
- diminution des disponibilités	-727'753.85	- augmentation des créanciers et transitoires	519.36
- augmentation des débiteurs et transitoires	354'727.31	- diminution des emprunts	-213'000.00
- diminution des investissements et prêts	-147'257.95	- diminution des fonds de réserve	-336'289.51
		- augmentation du capital (bénéfice 2017)	28'485.66
Solde au 31.12.2017	10'173'474.28	Solde au 31.12.2017	10'173'474.28

Endettement

L'endettement net au 31 décembre 2017 est de CHF 4'658'654.61 contre CHF 4'143'900.76 au 1^{er} janvier 2017, soit une augmentation de CHF 514'753.85.

Le budget 2017 prévoyait à cet effet pour fin 2017 un endettement de 5.6 millions.

L'augmentation de l'endettement se justifie ainsi :

	CHF
- mouvement des disponibilités	727'753.85
- amortissements fixes sur emprunts	-213'000.00
Augmentation de l'endettement	514'753.85

	COMPTES 2016 CHF	BUDGET 2017 CHF	COMPTES 2017 CHF
Compte de fonctionnement			
REVENUS (bruts)	6'927'079.16	7'255'500.00	6'437'161.42
CHARGES (brutes)	-5'800'564.74	-6'045'200.00	-6'175'170.27
MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	1'126'514.42	1'210'300.00	261'991.15
ATTRIBUTIONS AUX FONDS AFFECTES			
- Gestion des déchets	-	-	-3'314.16
- Epuration	-388'598.75	-1'199'000.00	-25'252.75
- Réseau d'eau	-	-57'600.00	-
PRELEVEMENT DANS FONDS AFFECTES			
- Gestion des déchets	2'480.90	1'500.00	-
- Epuration	-	-	-
- Réseau d'eau	1'797.55	-	46'157.42
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT	742'194.12	-44'800.00	279'581.66
AMORTISSEMENTS			
- Ordinaires	-377'600.00	-520'200.00	-469'795.00
- Extraordinaires	-265'506.20		-100'000.00
ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE			
- Fonds Bobst	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
- Affaires culturelles	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
- Renovations futures courts tennis	-50'000.00		-
- Débiteurs non solvables	-25'898.19	-80'000.00	-29'573.87
- Routes - aménagement zone 30	-		-
- Egalisation du résultat	-430'000.00		-175'000.00
- Actions Romande Energie - rembours.emprunt	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
PRELEVEMENT DANS FONDS DE RESERVE			
- Fonds Bobst	3'600.00		5'719.00
- Affaires culturelles	-	-	17'080.00
- Débiteurs non solvables	25'698.19	80'000.00	2'473.87
- Routes - aménagement zone 30	50'000.00		-
- Egalisation du résultat	400'000.00	400'000.00	530'000.00
- Distributeur gaz - réseau eau potable	-		-
EXCEDENT DE REVENUS/CHARGES viré/prélevé à Capital	40'487.92	-197'000.00	28'485.66

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
91	ACTIF	10'173'474.28		10'693'758.77		10'003'026.30	
910	DISPONIBILITES	2'566'345.39		3'294'099.24		1'975'247.03	
9100	Caisse	4'561.80		3'159.90		7'257.80	
9100	Caisse	4'561.80		3'159.90		7'257.80	
9101	Compte de chèques postaux	1'642'521.55		2'684'930.87		1'271'199.01	
9101	Comptes de chèques postaux	1'642'521.55		2'684'930.87		1'271'199.01	
9102	Banques	919'262.04		606'008.47		696'790.22	
9102.01	c/c CEDC, N° 205.106.109.0	409'326.29		461'761.47		696'278.87	
9102.02	BCV R 5335.82.14 CHF	1'782.40		1'126.85		511.35	
9102.03	BCV Z 5393.14.57 (réserves affectées)	508'153.35		143'120.15			
911	DEBITEURS	1'353'938.44		1'114'413.93		1'218'408.72	
9111	Comptes courants débiteurs	229'603.76		156'746.76		129'788.46	
9111.00	Débiteurs (facturation automatique)	82'957.05		59'019.70		50'466.55	
9111.05	Impot Anticipé à récupérer	10'656.99		9'856.33		9'382.55	
9111.09	c/c Asicope	55'605.87		62'190.58		11'907.26	
9111.10	c/c Ajerco	80'383.85		25'680.15		58'032.10	
9112	Impôts à encaisser	1'121'854.38		956'317.27		1'075'921.86	
9112.01	ACI, c/c perception impôts personnes morales (PM)	47'723.61		31'671.64		27'305.37	
9112.02	ACI, c/c perception impôts personnes physiques & divers (PP)	890'218.23		779'600.49		790'314.34	
9112.03	ACI, c/c impôt anticipé des contribuables (IA)	150'568.91		136'183.92		159'070.84	
9112.04	ACI, c/c perception impôt source (IS)			1'307.77			
9112.10	Compte boucllement général impôts	33'343.63		7'553.45		99'231.31	
9119	Autres créances	2'480.30		1'349.90		12'698.40	
9119.02	Impôt préalable (tva) fonctionnement déchets					47.40	
9119.451	TVA, gestion des déchets, décompte	1'047.30		1'349.90		1'536.80	
9119.811	TVA, service des eaux, décompte	1'433.00				11'114.20	
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	785'747.00		785'747.00		785'747.00	
9123	Terrains & Bâtiments	785'747.00		785'747.00		785'747.00	
9123.01	Plac. du P.F. Terrains	485'247.00		485'247.00		485'247.00	
9123.02	Plac. du P.F. Bâtiments (local AJE, 09.09.88 pour 300'000.-)	300'500.00		300'500.00		300'500.00	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	338'890.95		223'688.15		351'705.00	

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9139	Actifs transitoires	338'890.95		223'688.15		351'705.00	
9139.00	Revenus à encaisser	58'890.95		44'608.15		89'122.75	
9139.01	Impôts à encaisser	280'000.00		170'000.00		260'000.00	
9139.02	Dépenses payées d'avance			9'080.00		2'582.25	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	4'961'132.45		5'101'004.75		5'489'356.20	
9141	Ouvrages de génie civil	1'887'493.95		1'875'921.95		1'903'997.25	
9141.01	Séparatif	392'113.75		462'113.75		532'113.75	
9141.06	Aménagements pour la Sécurité routière	184'504.95		201'804.95		319'104.95	
9141.11	Réfection Route de Bovon					119'437.50	
9141.13	Aménagements routiers, sécurité et entretien réseau routier	911'860.35		825'578.75		825'578.75	
9141.14	Epuration Marteley, Forge	99'762.30		103'762.30		107'762.30	
9141.16	Rempl.canalisations EC-EU Ch. Cigale	233'473.65		282'662.20			
9141.17	Réfection Chemins Cigale, Rie, Neuf suite à rempl.canalis.	65'778.95					
9143	Bâtiments & Constructions	1'483'607.85		1'691'093.15		1'898'078.15	
9143.01	Grande Salle	528'597.00		601'597.00		674'597.00	
9143.02	Abri PC	1.00		1.00		1.00	
9143.03	Maison de Commune, transformation & rénovation	198'583.95		214'383.95		230'183.95	
9143.04	Salle de Sports, pose de carrelage	15'229.55		18'279.55		21'329.55	
9143.05	Salle de Sports	98'055.45		296'055.45		394'055.45	
9143.07	Eglise	1.00		1.00		1.00	
9143.13	Construction garderie Marteley	498'871.55		521'551.55		544'231.55	
9143.15	Fontaine Forge	31'178.65		32'428.65		33'678.65	
9143.16	Crédit étude "Bâtiment polyvalent"			6'795.00			
9143.17	UAPE "Les Lionceaux"	107'761.10					
9143.18	Bâtiment polyvalent	5'328.60					

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9144	Installations Services Industriels	1'590'028.65		1'533'987.65		1'687'278.80	
9144.01	Réseau eau potable	1.00		1.00		1.00	
9144.06	Télé-réseau	1.00		1.00		1.00	
9144.07	Eclairage public	1.00		1.00		1.00	
9144.09	Remplacement conduite eau Bovon,Gr.-Champs,Mainnesses	252'883.20		266'813.20		280'743.20	
9144.10	Chambres pour deux réducteurs pression réseau eau	9'841.95		19'701.95		29'561.95	
9144.13	Eau potable Marteley, Forge	40'918.30		42'548.30		44'178.30	
9144.14	Rempl.conduite eau potable Ch. Rie, Montagnon et env.	286'066.00		296'666.00		307'266.00	
9144.15	Rempl. Cond.eau pot. Cuvillard et Arzillier + bouclage Clos-Cuvillard	876'955.20		908'255.20		1'025'526.35	
9144.16	Rempl.cond.EP nord Rie et jonction Neuf s/Cigale + jeu vannes Fontaine	123'361.00					
9145	Forêts	1.00		1.00		1.00	
9145	Forêts	1.00		1.00		1.00	
9146	Mobilier, machines	1.00		1.00		1.00	
9146.01	Mobilier, machines, véhicules	1.00		1.00		1.00	
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	167'420.05		174'805.70		182'562.35	
9152	Associations de communes	167'410.05		174'796.70		182'553.35	
9152.02	Prêt à Tennis-Club	167'410.05		174'796.70		182'553.35	
9153	Titres & Papiers-valeur	10.00		9.00		9.00	
9153	Titres & Papiers valeur	10.00		9.00		9.00	
92	PASSIF		10'173'474.28		10'693'758.77		10'003'026.30
920	ENGAGEMENTS COURANTS		283'545.69		180'859.93		232'392.48
9200	Créanciers		274'320.26		175'777.63		231'200.05
9200.01	Créanciers / Fonctionnement		274'320.26		175'777.63		231'200.05
9209	Autres engagements		9'225.43		5'082.30		1'192.43
9209.05	Compte transitoire Impôt Source		5'217.23				956.38
9209.45	TVA due sur taxe déchets						236.05
9209.811	TVA,service des eaux, décompte		4'008.20		5'082.30		
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		7'225'000.00		7'438'000.00		7'244'460.00

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9221	Emprunts par obligation simple		7'225'000.00		7'438'000.00		7'244'460.00
9221.02	Emprunt CIP N° 300345.1		480'000.00		500'000.00		520'000.00
9221.03	Emprunt CIP N° 300389.1		250'000.00		260'000.00		270'000.00
9221.051	BCV ATF K5336.93.89		280'000.00		285'000.00		290'000.00
9221.052	BCV ATF K5336.93.87		488'000.00		491'000.00		494'000.00
9221.08	Emprunt CIP N°300584.1		225'000.00		235'000.00		245'000.00
9221.12	Emprunt CIP N° 300792.1		920'000.00		930'000.00		940'000.00
9221.13	Emprunt CIP N° 300804.1		562'000.00		588'000.00		614'000.00
9221.14	Emprunt CIP N° 300802.1						400'000.00
9221.15	Emprunt CIP N° 300801.1		240'000.00		248'000.00		256'000.00
9221.16	Emprunt CIP N° 300.801.1bis		366'000.00		378'000.00		390'000.00
9221.17	Emprunt CIP N° 301033.1		350'000.00		370'000.00		390'000.00
9221.18	Emprunt CIP N° 301062.1		555'000.00		565'000.00		575'000.00
9221.19	Emprunt CIP N° 301062.1bis		510'000.00		525'000.00		540'000.00
9221.20	Emprunt CIP N° 301139.1		76'000.00		82'000.00		88'000.00
9221.21	Emprunt CIP N° 301139.1bis		228'000.00		246'000.00		264'000.00
9221.22	Emprunt PostFinance PF.003410		355'000.00		370'000.00		380'040.00
9221.23	Emprunt PostFinance PF.003409		570'000.00		580'000.00		588'420.00
9221.24	Emprunt PostFinance PF.004453 à 0.35% (2016-2021) gde salle		400'000.00		400'000.00		
9221.25	Emprunt PostFinance PF.004672 à 0.40% (2016-2026) Ch.Cigale		370'000.00		385'000.00		
923	Engagements propres fonds		29'439.45		29'439.45		29'439.45
9233	Fonds et fondations		29'439.45		29'439.45		29'439.45
9233.01	Fonds, oeuvres sociales communales		17'239.45		17'239.45		17'239.45
9233.02	Fonds entreprise pour classes de Vufflens-la-Ville		12'200.00		12'200.00		12'200.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES		29'669.40		131'835.80		66'519.00
9259	Passifs transitoires		29'669.40		131'835.80		66'519.00
9259.00	Revenus encaissés d'avance		4'148.00		31'044.00		33'047.00
9259.01	Charges à payer		25'521.40		100'791.80		33'472.00
928	FONDS DE RESERVE		2'377'320.75		2'713'610.26		2'270'689.96
9280	Fonds de réserve recettes affectées		585'430.85		603'021.36		218'701.06
9280.03	Fin.spéc. Gestion des déchets		4'816.86		1'502.70		3'983.60
9280.04	Fin.spéc.Canal.EC.EU. & épur.réseaux commn.& AIEV		528'153.16		502'900.41		114'301.66
9280.05	Fin.spéc.défense c/incendie		1.00		1.00		1.00
9280.06	Fin.spéc.réseaux eau potable communal & Entente (EIEVMV)		52'459.83		98'617.25		100'414.80

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		Comptes 2015	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9281	Fonds de renouvellement		270'690.25		282'770.25		227'770.25
9281.01	Fonds modernis. & rénovat. (compensat. dépréciat. d'actifs)		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9281.02	Fonds affaires culturelles		70'690.25		82'770.25		77'770.25
9281.03	Fonds réserve pour rénovations futures courts de tennis		100'000.00		100'000.00		50'000.00
9282	Fonds de réserve		1'521'199.65		1'827'818.65		1'824'218.65
9282.02	Fonds d'amortiss. Jardin d'Enfants (1997)		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9282.03	Provision pour engagem. conditionnel (Tennis-Club)		200'000.00		200'000.00		200'000.00
9282.04	Fonds pour Débiteurs non-solvables		153'000.00		125'900.00		125'700.00
9282.07	Fonds réserve achat immeubles		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9282.08	Fonds réserve routes "aménag. zone 30"						50'000.00
9282.10	Fonds réserve indemn. reboisem. compensat. SIVA		41'116.00		41'116.00		41'116.00
9282.11	Fonds d'égalisation du résultat		635'000.00		990'000.00		960'000.00
9282.13	Fonds de réserve pour rénovation des immeubles		200'402.65		200'402.65		200'402.65
9282.15	Fds réserv. bonif. s/particip. financ. route Z.i. 1970-2000		15'000.00		15'000.00		15'000.00
9282.17	Fds réserve, actions Romande Energie - amort. emprunt		44'000.00		24'000.00		4'000.00
9282.18	Fonds Bobst		32'681.00		31'400.00		28'000.00
929	CAPITAL		228'498.99		200'013.33		159'525.41
9290	CAPITAL		228'498.99		200'013.33		159'525.41
9290.00	Capital		228'498.99		200'013.33		159'525.41
Total			10'173'474.28		10'693'758.77		10'003'026.30
Excédent							

L'évolution des financements spéciaux est présentée ci-dessous :

	Solde au 31.12.2014	Solde au 31.12.2015	Solde au 31.12.2016	Exercice 2017		Solde au 31.12.2017
				Attribution	Prélèvement	
Fonds de réserve recettes affectées						
9280.03 Gestion des déchets	-	3'983.60	1'502.70	3'314.16	-	4'816.86
9280.04 Canalis.EC.EU & épuration	114'772.49	114'301.66	502'900.41	25'252.75	-	528'153.16
9280.05 Défense contre incendie	1.00	1.00	1.00	-	-	1.00
9280.06 Réseau eau potable	130'030.91	100'414.80	98'617.25	-	-46'157.42	52'459.83
	244'804.40	218'701.06	603'021.36	28'566.91	-46'157.42	585'430.85
Fonds de renouvellement et rénovation						
9281.01 Fonds modernisation et rénovation	100'000.00	100'000.00	100'000.00	-	-	100'000.00
9281.02 Fonds affaires culturelles	72'770.25	77'770.25	82'770.25	5'000.00	-17'080.00	70'690.25
9281.03 Fonds rénovation courts Tennis		50'000.00	100'000.00	-	-	100'000.00
	172'770.25	227'770.25	282'770.25	5'000.00	-17'080.00	270'690.25
Fonds de réserve						
9282.01 Taxes abri PC	6'257.75	0.00	0.00	-	-	0.00
9282.02 Amortissement jardin d'enfants (1997)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	-	-	100'000.00
9282.03 Engagement conditionnel (Tennis-Club)	200'000.00	200'000.00	200'000.00	-	-	200'000.00
9282.04 Débiteurs non-solvables	206'400.00	125'700.00	125'900.00	29'573.87	-2'473.87	153'000.00
9282.05 Aménagement extérieur collègue	-	-	-	-	-	-
9282.07 Achat immeubles	100'000.00	100'000.00	100'000.00	-	-	100'000.00
9282.08 Routes "aménag.zone 30"		50'000.00	-	-	-	-
9282.10 SIVA	41'116.00	41'116.00	41'116.00	-	-	41'116.00
9282.11 Egalisation du résultat	510'000.00	960'000.00	990'000.00	175'000.00	-530'000.00	635'000.00
9282.13 Rénovation immeubles	200'402.65	200'402.65	200'402.65	-	-	200'402.65
9282.15 Participation financ.Route ZI 1970-2000	15'000.00	15'000.00	15'000.00	-	-	15'000.00
9282.16 Distributeur gaz-réseau eau potable	89'179.45	-	-	-	-	-
9282.17 Vente actions Romande Energie	4'000.00	4'000.00	24'000.00	20'000.00	-	44'000.00
9282.18 Fonds Bobst	21'000.00	28'000.00	31'400.00	7'000.00	-5'719.00	32'681.00
	1'493'355.85	1'824'218.65	1'827'818.65	231'573.87	-538'192.87	1'521'199.65
TOTAUX	1'910'930.50	2'270'689.96	2'713'610.26	265'140.78	-601'430.29	2'377'320.75

Récapitulatif des investissements en cours

N° cpt. Bilan	Objet / Année(s) réalisation	N° Préavis	Date	Crédit préavis CHF	Dép.inv.brut. CHF	Particip./rbt. CHF	Dép.inv.net. CHF	nb. année	Début/Fin amort	2016		2017			
										amort.extra. CHF	CHF	SOLDE 31.12.2016	Amort.budg CHF	Amort.extra CHF	SOLDE 31.12.2017
9141.01	Séparatif		1990-1995	4'470'000.00	3'193'543.75	-850'956.70	2'342'587.05	30	1996-2025	-410'473.30	-70'000	462'113.75	-70'000		392'113.75
9141.06	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	2004/6	23.08.2004	540'000.00	516'954.95	-	516'954.95	30	2005-2034	-130'000.00	-17'300	201'804.95	-17'300		184'504.95
9144.09	Rempl.conduite eau potable Bovon, Gr-Champs, Mainnesses	2008/3			680'467.50	-125'684.30	554'783.20	30	2009-2038	-178'000.00	-13'930	266'813.20	-13'930		252'883.20
9141.13	Aménagement réseau routier Marteley, Forge	2012/4	14.05.2012	1'185'000.00	959'860.35	-16'500.00	943'360.35	30	2017-2046	-	-	825'578.75	-31'500		911'860.35
9141.14	Epuration Marteley, Forge	id			119'762.30	-	119'762.30	30	2013-2042	-	-4'000	103'762.30	-4'000		99'762.30
9144.13	Eau potable Marteley, Forge	id			52'165.30	-3'097.00	49'068.30	30	2013-2042	-	-1'630	42'548.30	-1'630		40'918.30
9143.15	Fontaine Forge	id			37'428.65	-	37'428.65	30	2013-2042	-	-1'250	32'428.65	-1'250		31'178.65
9143.01	Rénovation Grande Salle	2009/2 2011/10	28.01.2009 14.11.2011	1'650'000.00 425'963.60	2'009'571.00 -	-52'744.00 -	1'956'827.00 -	30	2012-2041	-990'230.00	-73'000	601'597.00	-73'000		528'597.00
9143.03	Maison Commune, transformation & rénovation (dépassement)	2004/3 2006/6	10.05.2004 28.08.2006	840'000.00 53'437.50	906'658.80 -	- -	906'658.80 -	30	2005-2034	-503'074.85	-15'800	214'383.95	-15'800		198'583.95
9143.04	Salle sports, pose carrelage	2012/2	19.03.2012	55'000.00	40'407.70	-9'928.15	30'479.55	10	2013-2022	-	-3'050	18'279.55	-3'050		15'229.55
9143.05	Salle sports (abri PC)	1997/1	14.05.1997	4'000'000.00	3'998'824.45	-496'073.00	3'502'751.45	30	2000-2029	-1'540'696.00	-98'000	296'055.45	-98'000	-100'000	98'055.45
9143.13	Construction garderie Marteley	2009/1	28.01.2009	900'000.00	883'528.25	-202'186.70	681'341.55	30	2010-2039	-	-22'680	521'551.55	-22'680		498'871.55
9143.16	Crédit étude bâtiment polyvalent	2016/4	23.03.2016	40'000.00	39'195.00	-	39'195.00	1	2017	-	-	6'795.00	-39'195		-
9143.17	Aménag. 12 pl UAPE dans ancien collège	2017/4	05.04.2017	120'000.00	119'761.10	-	119'761.10	10	2017-2026	-	-	-	-12'000		107'761.10
9143.18	Bâtiment Polyvalent	2017/7	15.05.2017	3'000'000.00	5'328.60	-	5'328.60	30	2019-2048	-	-	-	-		5'328.60
9144.10	Chambres pour deux réducteurs pression réseau eau	2008/7 2010/3	24.09.2008 17.03.2010	92'000.00 23'740.95	115'740.95 -	-17'159.00 -	98'581.95 -	10	2009-2018	-	-9'860	19'701.95	-9'860		9'841.95
9144.14	Rempl.conduite eau potable Ch. Rie, Montagnon et env.	2013/3	13.05.2013	520'000.00	464'976.45	-57'931.00	407'045.45	30	2015-2044	-89'179.45	-10'600	296'666.00	-10'600		286'066.00
9144.15	Rempl.conduite eau potable Cuvillard + Arzillier	2014/1	10.03.2014	1'177'000.00	1'039'878.20	-100'323.00	939'555.20	30	2016-2045	-	-31'300	908'255.20	-31'300		876'955.20
9144.16	Rempl.cond.EP ch.Rie, jonction ch. Neuf s/ch.Cigale et pose jeu vannes racc s/ch. Fontaine	2016/8	17.05.2016	494'000.00	141'434.00	-13'773.00	127'661.00	30	2017-2046	-	-	-	-4'300		123'361.00
9141.17	Réfection routes Rie, Neuf, Cigale				68'078.95	-	68'078.95	30	2017-2046	-	-	-	-2'300		65'778.95
9141.16	et rempl.canal.EC/EU ch.Cigale				241'573.65	-	241'573.65	30	2017-2046	-	-	282'662.20	-8'100		233'473.65
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF			21'717'819.80	17'226'452.50	-2'181'962.65	15'044'489.85			-4'551'055.30	-377'600	5'101'004.75	-469'795	-100'000	4'961'132.45

COMPTES 2017 - IMPUTATIONS INTERNES

Comptes à débiter	Désignation	Montants	Sal.+ch.soc 110.4901	Frais véhicule 110.4902	Ens.Dom&Bâlim 300.4904	Sacs déchets 450.4904	Frais admin. 110.4904	Finances/int 220.4903	Finances/amort 230.4903	Commentaires
110.3901	admin	11'591.00	11'591.00							
110.3902	admin	955.00		955.00						
320.3901	Forêts	221.00	221.00							
320.3902	Forêts	-								
350.3901	Gr.salle	14'769.00	14'769.00							
350.3904	Gr.salle	1'070.00			1'070.00					
351.3901	Collège	36'789.00	36'789.00							
351.3902	Collège	1'651.00		1'651.00						Asicope, 100%
351.1.3903	UAPE	12'000.00						12'000.00		Asicope, 100%
351.3904	Collège	2'058.00			2'058.00					Ajerce 100%
352.3901	Commune	9'160.00	9'160.00							Asicope, 100%
352.3902	Commune	-								
352.3904	Commune	663.00			663.00					
353.3901	Seringue	2'418.00	2'418.00							
354.3901	Fontaines	3'564.00	3'564.00							
354.3902	Fontaines	880.00		880.00						
355.3901	Eglise	815.00	815.00							
356.3901	S.paroisse	1'478.00	1'478.00							
357.3901	Refuge	4'244.00	4'244.00							
357.3902	Refuge	621.00		621.00						
357.3904	Refuge	182.00			182.00					
358.1.3901	Garderie	1'741.00	1'741.00							
358.1.3902	Garderie	307.00		307.00						Ajerce 100%
358.1.3903	Garderie	22'680.00							22'680.00	Ajerce 100%
358.1.3903	Garderie	5'815.00								Ajerce 100%
358.2.3901	Bibliothèque	276.00	276.00					5'815.00		Ajerce 100%
359.3901	S.sports	29'372.00	29'372.00							
359.3902	S.sports	696.00		696.00						Asicope, participation
359.3903	S.sports	6'120.00						6'120.00		Asicope, participation
359.3903	S.sports	33'998.10								Asicope participation intérêts s/prêts au tx réf.hyp.
359.3904	S.sports	2'127.00			2'127.00				33'998.10	Asicope participation amort. s/invest.
430.3901	Routes	18'264.00	18'264.00							Asicope, participation
430.3902	Routes	4'311.00		4'311.00						
440.3901	Esp.publics	30'638.00	30'638.00							
440.3902	Esp.publics	6'862.00		6'862.00						
450.3901	Déchets	11'605.00	11'605.00							
450.3902	Déchets	846.00		846.00						
450.3904	Déchets	7'500.00					7'500.00			Lié à facturation tx déchets
460.3901	Epuration	414.00	414.00							
460.3902	Epuration	82.00		82.00						
460.3903	Epuration	70'000.00							70'000.00	Inv.9141.01 Séparatif
460.3903	Epuration	4'000.00							4'000.00	Inv.9141.14 Epuration Marteley, Forge
460.3903	Epuration	8'100.00							8'100.00	Inv.9141.16 canal.EC/EU ch. Cigale
460.3903	Epuration	14'334.00						14'334.00		Prêts 9221.02+03 Séparatif / 9221.18+19 Marteley / 9221.25 Cigale
460.3904	Epuration	3'000.00					3'000.00			Lié à facturation tx EC-EU,épuration
510.3901	Enseignement	67'235.00	67'235.00							Lié Cantine Pic&Croc
580.3901	Temples&cultes	193.00	193.00							
640.3901	Inhumations	3'822.00	3'822.00							
640.3902	Inhumations	150.00		150.00						
650.3901	Incendie	-								
660.3901	PC	1'050.00	1'050.00							
710.3904	Service social	1'114.00				1'114.00				Remise gratuite rl sacs déchets (bébés, incontinents)
810.3901	Eau potable	4'614.00	4'614.00							
810.3902	Eau potable	662.00		662.00						
810.3903	Eau potable	13'930.00							13'930.00	Inv. 9144.09 Eau pot.Bovon,Gr.Champs
810.3903	Eau potable	9'860.00							9'860.00	Inv. 9144.10 2 réducteurs pression
810.3903	Eau potable	-								terminé
810.3903	Eau potable	1'630.00							1'630.00	Inv. 9144.12 Eau pot.Ch. Fontaine + amort.suppl.
810.3903	Eau potable	10'600.00							10'600.00	Inv. 9144.13 Eau pot.Marteley, Forge
810.3903	Eau potable	31'300.00							31'300.00	Inv. 9144.14 Eau pot. Rie,Pré-Montagnon
810.3903	Eau potable	4'300.00							4'300.00	Inv. 9144.15 Eau pot. Arzillier-Cuvillard
810.3903	Eau potable	18'678.50						18'678.50		inv. 9144.16 Eau pot. Ch.Cigale
810.3904	Eau potable	7'500.00					7'500.00			Prêts 9221.17(22%) + 9221.20 / 21 / 22 / 23 / 25
										Lié à facturation consom.eau
TOTAL		564'855.60	254'273.00	18'023.00	6'100.00	1'114.00	18'000.00	44'947.50	222'398.10	

CONCLUSIONS

Nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir adopter les résolutions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE VUFFLENS-LA-VILLE

- vu le préavis municipal N°4/2018 du 23 avril 2018;
- ouï le rapport de la Commission de Gestion ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

- 1) d'approuver l'attribution de l'excédent de revenus de CHF 28'485.66 au capital qui s'élève après cette opération à CHF 228'498.99;
- 2) d'accepter les comptes communaux pour 2017, la clôture du compte de fonctionnement et le bilan au 31 décembre 2017 tels que présentés ;
- 3) de donner décharge à la Municipalité et à la Bourse communale pour la gestion et les comptes 2017.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations distinguées.

Au nom de la Municipalité

La Syndique

La Secrétaire



I. Rossel

S. Böhlen

Vufflens-la-Ville, le 23 avril 2018

