COMPTES COMMUNAUX 2018

MUNICIPALITE DE YENS

II	à	XIII	RAPPORT FINANCIER
1	à	19	COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2018/2017 - BUDGET 2018
20	à	34	COMPTES PAR NATURES 2018/2017 - BUDGET 2018
35	à	38	BILAN AU 01.01.2018 et 31.12.2018
39			TABLEAU EVOLUTION RECETTES-DEPENSES 2009-2018
40			TABLEAU ENDETTEMENT COMMUNAL 2007-2018

COMPTES 2018 - RAPPORT FINANCIER

Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil communal,

Le Budget 2018, établi conformément au Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent de charges de Fr. 384'979.00 (après amortissements et attributions de recettes affectées). Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	COMPTES	BUDGET
Total des revenus (recettes budgétaires) sans les prélèvements aux réserves	9'678'279.13	8'353'615.00
Total des charges (dépenses budgétaires) sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve	-8'374'163.07	-8'261'961.00
Marge d'autofinancement	**1'304'116.06**	**91'654.00**
Prélèvement sur fonds de réserve renouvellement et rénovation (p. 10)	80'614.30	
Prélèvement sur fonds de réserve péréquation & facture sociale (p. 4)	75'074.00	
Prélèvement sur fonds de réserve péréquation & facture sociale (p. 17)	18'940.00	
Prélèvement sur fonds de réserve ordures & déchets (p. 12)	27'769.73	
Prélèvement sur fonds de réserve épuraton (libre)	270'000.00	
Prélèvement sur fonds de réserve des routes	0.00	
Prélèvement sur fonds de réserve épuration (affecté)	33'059.44	
	1'809'573.53	
Amortissements budgétaires et attributions de recettes affectées :		
Amortissement salle polyvalente-abri PCi-local du feu	0.00	
Amortissement collège du Rossé I (p. 9)	-143'300.00	-143'300.00
Amortissement collège du Rossé II et UAPE (p. 9)	-333'333.00	-333'333.00
	-476'633.00	-476'633.00
Attribution des recettes affectées au fonds de réserve ordures ménagères-déchets (p. 12)		0.00
Attribution des recettes affectées au fonds de réserve épuration (p. 13)		0.00
Attribution des recettes affectées au fonds de réserve service des eaux (p. 17)	-75'840.17	
	-75'840.17	0.00
Reste : Excédent présumé des recettes budgétaires		**-384'979.00**
Reste : Excédent effectif des recettes	**1'257'100.36**	

COMPTES 2018 - RAPPORT FINANCIER

Amortissement et attributions décidés au bouclement :	
Amortissement extra-budgétaire collège du Rossé II (p. 4)	-150'000.00
Amortissement du patrimoine administratif, chauffage cité (p. 7)	-80'614.30
	-230'614.30
Attribution au fonds de réserve débiteurs douteux (libre)	0.00
Attribution au fonds de réserve renouvellement et rénovation	-230'000.00
Attribution au fonds de réserve routes	0.00
Attribution au fonds de réserve ERM collecteurs (libre) (p. 5)	-470'000.00
Attribution au fonds de réserve épuration (libre) (p. 5)	-200'000.00
Attribution au fonds de réserve provision péréquation intercommunale (p. 4)	-124'759.00
	-1'024'759.00
Excédent des revenus / Boni net viré à capital	**1'727.06**

Les écarts principaux par rapport au budget 2018 sont les suivants :

Revenus :

110.4392 Recettes diverses	:	vaudoise assurance, participation au bénéfice 2016-2018	+	23'271.10
210.4001 à 210.4411 Impôts :	:	augmentation par rapport au montant budgeté versement provenant directement du canton, difficile à budgetiser, car cela dépend de l'avancée des taxations définitives	+	359'142.97
353.4361 Remboursement de tiers	:	remboursement par l'AIRADT des lessives effectuées par Mme Rittener en lien avec le compte 356.3011	+	10'340.00
354.4363 Remboursement de dommages	:	remboursement par AXA, sinistre inondation	+	24'611.50
357.4361 Remboursemnet de tiers	:	subvention de l'ECA pour la pose du paratonnère	+	1'167.00

Charges :

150.3653.4 Développement-animation	:	création d'un compte pour les activités du YAC, ces charges étaient comptabilisées avant dans le compte 150.3653.1	+	7'856.20
210.3187 Emoluments commission d'impôt	:	factures du canton en lien avec les divers encaissements	+	15'642.14
210.3301 Défalcation d'impôts	:	défalcation faites par le canton, aucun contrôle sur ce montant	+	31'610.50
351.3141 Léchère, entretien du bâtiment	:	travaux obligatoire à la boulangerie, service d'hygiène et fuite sur le toit	+	41'908.65

Charges (suite) :

354.3123 Achats eau-électr.-mazout-bois	:	budget à équilibrer avec le compte 357.3123 car les deux bâtiments utilisent le chauffage à bois de la polyvalente. Montant cohérant par rapport au chiffre 2017 (36'599.-)	+	22'175.15
356.3141 Collège Rossé I, entretien immeuble	:	travaux de ferblanterie	+	19'669.75
357.3153 Collège Rossé II, entretien mobilier	:	nouveau contrat pour la ventilation	+	12'168.75
420.3185 Urbanisme, honoraires	:	Urbaplan, honoraires PGA	+	60'848.60
430.3115 Achats véhicules-accessoires	:	achat d'une saleuse et brosse pour balayer	+	22'650.00
430.3142 Entretien du réseau routier	:	réfection de l'enrobé divers chemins	+	26'301.10
430.3155 Entretien véhicules-accessoires	:	réparation du Reform	+	8'208.00
510.3522 Enseignement primaire	:	sous-évaluation des coûts lors de l'élaboration du budget	+	168'376.00
520.3522 Enseignement secondaire	:	sur-évaluation des coûts lors de l'élaboration du budget	-	136'662.80

COMPTES DES INVESTISSEMENTS
PATRIMOINE ADMINISTRATIF

9141.21	**Mise en séparatif, remplacement de la conduite d'eau potable, réfection de la rue du Petit Carroz, Ch. Sus-Vellaz ouest**	
	Préavis 2017-01 de Fr. 865'000.00 du 20 mars 2017– part **ROUTE** (Fr. 410'400.00)	
	Solde au 01.01.2018	75'724.80
	Factures comptabilisées sur l'exercice 2018	259'432.40
	Amortissement au bouclement	-0.00
	Solde reporté sur 2019	**335'157.20**

9141.22	**Mise en séparatif, remplacement de la conduite d'eau potable, réfection de la rue du Petit Carroz, Ch. Sus-Vellaz ouest**	
	Préavis 2017-01 de Fr. 865'000.00 du 20 mars 2017– part **EPURATION** (Fr. 299'300.00)	
	Solde au 01.01.2018	205'201.70
	Factures comptabilisées sur l'exercice 2018	127'243.45
	Amortissement au bouclement	-0.00
	Solde reporté sur 2019	**332'445.15**

9143.1	**Immeubles divers**	
	Solde au 01.01.2018	1.00
	Solde reporté sur 2019	**1.00**

PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)

9143.5 Construction d'un bâtiment scolaire (Rossé I)
Crédit extra-budgétaire de Fr. 130'000.00, selon préavis n° 2000-10 du 07.11.2000
Crédit extra-budgétaire de Fr. 4'850'000.00, selon préavis n° 2001-02 du 23.05.2001
Crédit extra-budgétaire de Fr. 180'000.00, selon préavis n° 2003-03 du 13.05.2003

Solde au 01.01.2018		1'990'100.00
Amortissement budgétaire		-143'300.00
Solde reporté sur 2019	**(emprunt de Fr. 2'500'000.-)**	**1'846'800.00**

9143.52 Construction extension du bâtiment scolaire du Rossé II
Crédit de Fr. 10'184'508.00, selon préavis n° 2014-06 du 29.07.2014

Solde au 01.01.2018		9'528'411.36
Amortissement budgétaire		-333'333.00
Amortissement extra-budgétaire décidé au bouclement		-150'000.00
Solde reporté sur 2019	**(emprunt de Fr. 8'500'000.-)**	**9'045'078.36**

9144.1 Service des eaux

Solde au 01.01.2018	1.00
Solde reporté sur 2019	**1.00**

PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)

9144.12 Mise en séparatif, remplacement de la conduite d'eau potable, réfection de la rue du Petit Carroz, Ch. Sus-Vellaz ouest

Préavis 2017-01 de Fr. 865'000.00 du 20 mars 2017– part **EAU POTABLE** (Fr. 155'300.00)

Solde au 01.01.2018	78'034.30
Factures comptabilisées sur l'exercice 2018	51'021.96
Amortissement au bouclement	-0.00
Solde reporté sur 2019	**129'056.26**

9144.3 Protection-amélioration des ressources E.P.

Solde au 01.01.2018	1.00
Solde reporté sur 2019	**1.00**

9153 Titres et papiers valeurs

Solde au 01.01.2018	45'455.00
Solde reporté sur 2019	**45'455.00**

9153.01 SAGEP - Société Anonyme de Gestion des Eaux du Pénezy

Solde au 01.01.2018	1.00
Solde reporté sur 2019	**1.00**

PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)

9170.3	**Réaffectation de l'ancienne Poste, La Léchère**	
	Solde au 01.01.2018	38'846.45
	Factures comptabilisées sur l'exercice 2018	2'000.00
	Solde reporté sur 2019	**40'846.45**
	Extourné sur préavis 2018-03 compte 9123.4 (patrimoine financier)	
9171	**Plan de quartier « En Muraz »**	
	Solde au 01.01.2018	112'311.90
	Solde reporté sur 2019	**112'311.90**

COMPTES DES INVESTISSEMENTS
PATRIMOINE FINANCIER

9120 Titres et placements

Valeur comptable au 01.01.2018	10'000.00
Valeur comptable au 31.12.2018	**10'000.00**

9123 Immeubles, terrains et bâtiments

Valeur comptable au 01.01.2018	1'114'626.40
Valeur comptable au 31.12.2018	**1'114'626.40**

9123.4 Transformation ancienne Poste en appartement, La Léchère

Préavis no 2018-03 de Fr. 228'600.- du 10.09.2019

Solde au 01.01.2018	0
Virement du compte 9170.3	40'846.45
Factures comptabilisées sur l'exercice 2018	38'999.45
Solde reporté sur 2019	**79'845.90**

FONDS DE RESERVE

	Total des fonds de réserve au 01.01.2018	**Fr.**	**6'039'678.76**
	Prélèvements :		
9280.1	Fonds de réserve collecteurs-épuration	-33'059.44	
9280.3	Fonds de réserve ordures ménagères-déchets	-27'769.73	
9281	Fonds renouvellement & rénovation, chauffage de la cité amortissement	-80'614.30	
9282.51	Fonds de réserve épuration (libre)	-70'000.00	
9282.8	Fonds de réserve provision péréquation & facture sociale, pour péréquation 2017	-75'074.00	
9282.8	Fonds de réserve provision péréquation & facture sociale, pour facture sociale 2017	-18'940.00	
		----------	-305'457.47
	Attributions :		
9280.2	Fonds de réserve services des eaux	75'840.17	
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation (attribution au bouclement)	230'000.00	
9282.51	Fonds de réserve collecteurs ERM	470'000.00	
9282.8	Fonds de réserve provision péréquation & facture sociale	124'759.00	900'599.17
		----------	----------
	Total des fonds de réserve au 31.12.2018		**6'634'820.46**
			==========

SITUATION FINANCIERE GENERALE

Les résultats des comptes communaux au bouclement de l'année 2018 laissent apparaître un excédent de revenus de 1'727.06 par rapport à la perte initiale de Fr. 384'979.00 projeté à l'établissement du budget.

De manière générale, les charges de la commune ont été parfaitement maîtrisées et ne présentent que très peu de variations par rapport au budget mise à part le compte no 2 « finances » qui est toujours difficile à prévoir. La différence avec les comptes 2017 est de 3,5 %.

Dès lors, l'année 2018 est une année que l'on peut qualifier de « normale », sans dépense imprévue, ni de revenu importants.

Cependant, la Municipalité tient à relever que le dicastère 450 (ordures ménagères-déchets) est déficitaire de CHF 27'769.73. Cela est dû à l'entretien de 4 bennes pour un montant de CHF 10'600.- et l'augmentation des frais du personnel.

Si en 2019, les coûts devaient être similaires à 2018, la taxe déchêts sera revue à la hausse, car le fonds de réserve n'est plus que de CHF 6'557.33.

La marge d'autofinancement est de CHF 1'304'116.06 (CHF 1'232'871.82 en 2017).

La Municipalité précise que l'endettement communal effectif au 31.12.2018 se situe à Fr. 12'421'544.50, soit une diminution de Fr. 1'343'609.70 par rapport à l'année 2017. Pendant la même période, les liquidités ont diminué de 311'075.57 car la Municipalité à procéder à des remboursements d'emprut.

Le niveau d'endettement est, en tout point, conforme à la politique financière municipale en vigueur et se situe sous le plafond d'endettement de Fr. 16'500'000.00 approuvé par le Conseil Communal le 5 septembre 2016.

Considérant le résultat de l'exercice 2018 ainsi que l'état du Bilan dans son ensemble, la Municipalité est à même d'affirmer que la situation financière de la Commune reste saine.

CONCLUSIONS

Nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil communal, après avoir pris connaissance des comptes et du rapport de la Commission de gestion, de bien vouloir :

- accepter les comptes de la Bourse communale pour l'exercice 2018 ainsi que le bilan au 31 décembre 2018;

- donner décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2018.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 20 mai 2019

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic : La Secrétaire :

J.-L. André I. Blanc

Yens, le 10 mai 2019

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**ADMINISTRATION GENERALE**	**995,331.50**	**92,173.55**	**1,042,420.00**	**33,000.00**	**943,639.65**	**47,958.15**
10	**AUTORITES**	**166,771.55**	**1,191.40**	**210,700.00**		**152,074.35**	**1,380.00**
100	**CONSEIL COMMUNAL**	**20,830.95**		**25,000.00**		**18,089.40**	
100.3003	Jeton de présences	13,805.00		16,000.00		11,620.00	
100.3060	Indemnisation et rembt frais	4,077.90		5,000.00		3,947.05	
100.3099	Réceptions et divers	1,498.25		3,000.00		2,522.35	
100.3101	Imprimés et fournitures bureau	1,449.80		1,000.00			
101	**MUNICIPALITE**	**145,940.60**	**1,191.40**	**185,700.00**		**133,984.95**	**1,380.00**
101.3001	Traitements des autorités	130,171.55		162,600.00		120,319.50	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11,481.10		13,600.00		10,588.20	
101.3050	Assurances maladie et accidents	1,209.70		1,500.00		1,167.05	
101.3060	Indemnisation et rembt frais	2,080.65		8,000.00		1,910.20	
101.3170	Frais réceptions et manifestations	997.60					
101.4361	Remboursements prestations diverses		1,191.40				1,380.00
11	**ADMINISTRATION**	**616,160.30**	**88,447.15**	**594,450.00**	**30,500.00**	**578,857.45**	**43,296.55**
110	**ADMINISTRATION**	**616,160.30**	**88,447.15**	**594,450.00**	**30,500.00**	**578,857.45**	**43,296.55**
110.3011	Part traitement du personnel	347,557.95		329,700.00		326,179.80	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26,518.60		29,700.00		28,332.30	
110.3040	Cotisations caisse de pensions	54,235.85		56,100.00		51,751.40	
110.3050	Assurances maladie et accidents	25,502.35		21,450.00		21,814.40	
110.3060	Indemnisation et rembt frais	1,054.00		2,000.00		485.30	
110.3091	Frais formation professionnelle	680.00		2,000.00		1,250.00	
110.3099	Frais divers autorités-personnel	2,336.75		5,000.00		3,118.40	
110.3101	Imprimés et fournitures bureau	11,197.00		10,000.00		11,974.85	
110.3102	Annonces - journaux - documentation	2,549.75		4,000.00		1,789.85	
110.3111	Achats mobilier-machines de bureau	1,357.60		3,000.00		5,235.05	
110.3121	Frais d'électricité	1,411.50		2,000.00		1,444.45	
110.3151	Entr. mobilier-machines bureau	12,320.65		12,000.00		12,231.10	
110.3170	Frais réceptions et manifestations	26,882.60		15,000.00		23,084.75	
110.3181	Frais de ports-ccp-téléphones	18,333.00		24,000.00		23,300.50	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	24,539.50		15,000.00		10,145.75	
110.3185.1	TVA sur imputations internes	5.75				6.90	
110.3186	Primes d'assurances RC-choses	5,999.25		7,000.00		7,163.05	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3193	Cotisations à des institutions	15,461.60		15,000.00		12,471.85	
110.3521	Part à des charges autres communes	1,300.00		1,500.00		1,300.00	
110.3651	Dons-aides-subventions	3,378.00		6,000.00		2,725.00	
110.3904	Imputations loyer bureaux	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
110.3904.1	Imputations frais chauffage	3,464.00		4,000.00		2,966.40	
110.3945	Imput. interne sacs taxés	74.60				86.35	
110.4311	Emoluments administratifs		10,884.90		7,000.00		11,739.45
110.4352	Ventes imprimés-prestations diverses		4,871.85		2,500.00		2,739.60
110.4361	Remboursement de tiers		27,848.55				2,360.00
110.4392	Recettes diverses		23,771.10				5,403.75
110.4515	Particip. du canton à des charges		70.75				53.75
110.4909	Imputations frais administratifs		21,000.00		21,000.00		21,000.00
15	**AFFAIRES CULTURELLES**	**55,823.65**	**2,000.00**	**44,100.00**	**2,500.00**	**54,664.70**	**2,212.00**
150	**AFFAIRES CULTURELLES**	**55,823.65**	**2,000.00**	**44,100.00**	**2,500.00**	**54,664.70**	**2,212.00**
150.3510	Ecoles de musique, Loi LEM	14,707.45		13,800.00		13,034.85	
150.3653	Subventions sociétés locales	18,300.00		18,300.00		17,800.00	
150.3653.1	Développement-animation	5,800.00		5,000.00		16,829.85	
150.3653.2	Ecole de musique de Yens	6,000.00		6,000.00		6,000.00	
150.3653.3	Participation activités sportives	2,660.00		1,000.00		500.00	
150.3653.4	YAC, Yens animation culturelle	7,856.20					
150.3909	Imputations frais divers	500.00				500.00	
150.4392	Recettes diverses						212.00
150.4523	Part. autres communes charges de loisirs, sports		2,000.00		2,500.00		2,000.00
17	**SPORTS**	**9,585.30**	**535.00**	**8,070.00**		**9,745.15**	**535.00**
170	**TERRAIN DE SPORT**	**6,028.05**	**535.00**	**4,370.00**		**6,205.75**	**535.00**
170.3011	Part traitement du personnel	3,745.65		1,400.00		3,237.65	
170.3030	Cotisations AVS-AI-AC	326.90		130.00		284.85	
170.3040	Cotisations caisse de pensions	606.20		250.00		498.10	
170.3050	Assurances maladie et accidents	310.90		90.00		300.80	
170.3123	Achats d'électricité	260.25				290.45	
170.3145	Entretien & aménagement	778.15		2,500.00		1,593.90	
170.4271	Locations terrain de sport		535.00				535.00

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	**PISCINE - PATINOIRE**	**3,557.25**		**3,700.00**		**3,539.40**	
171.3523	Part. Commune de Morges	3,557.25		3,700.00		3,539.40	
18	**TRANSPORTS PUBLICS**	**121,557.35**		**133,100.00**		**120,574.05**	
180	**TRANSPORTS PUBLICS**	**121,557.35**		**133,100.00**		**120,574.05**	
180.3517.2	Participation au trafic régional	121,557.35		133,100.00		120,574.05	
19	**SERVICE DE L'INFORMATIQUE**	**25,433.35**		**52,000.00**		**27,723.95**	**534.60**
190	**SERVICE DE L'INFORMATIQUE**	**25,433.35**		**52,000.00**		**27,723.95**	**534.60**
190.3091	Frais formation professionnelle	269.25		1,000.00		1,000.35	
190.3101	Imprimés et fournitures bureau	724.85		1,000.00		1,385.95	
190.3111	Achats équipement informatique	1,255.35		10,000.00		921.65	
190.3151	Entretien et maintenance	23,183.90		30,000.00		24,416.00	
190.3182	Réseau communal, haut débit			10,000.00			
190.4363	Rbt de dommages, part. de tiers						534.60
2	**FINANCES**	**2,780,483.56**	**7,130,318.66**	**1,719,300.00**	**6,054,500.00**	**2,764,379.52**	**6,569,332.94**
21	**IMPOTS**	**248,835.56**	**6,804,510.26**	**169,000.00**	**5,813,000.00**	**472,963.12**	**6,178,115.05**
210	**IMPOTS**	**248,835.56**	**6,804,510.26**	**169,000.00**	**5,813,000.00**	**472,963.12**	**6,178,115.05**
210.3184	Frais de contentieux	3,862.48		4,000.00		7,786.10	
210.3187	Emoluments commission d'impôt	55,642.14		40,000.00		38,215.36	
210.3290	Intérêts bonifiés sur trop perçu/créances	2,359.58		5,000.00		2,654.21	
210.3301	Défalcations d'impôts	31,610.50				11,152.45	
210.351.1	Part des revenus conjoncturels	146,872.00		120,000.00		406,615.85	
210.3905	Imput. int. déchets financés par l'impôt	8,488.86				6,539.15	
210.4001	Impôt sur le revenu		4,759,142.97		4,400,000.00		4,095,479.03
210.4002	Impôt sur la fortune		671,296.21		500,000.00		591,522.45
210.4003	Impôt à la source		157,764.98		50,000.00		85,854.02
210.4004	Impôt sur la dépense (forfait fiscal)		208,884.39		62,000.00		11,254.20-
210.4006	Impôt travailleurs frontaliers		70,006.65		60,000.00		60,612.05
210.4011	Impôt sur le bénéfice		189,764.30		200,000.00		146,439.90

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4012	Impôt sur le capital		1,293.70		1,000.00		1,212.65
210.4013	Impôt compl. sur immeubles		7,769.55		1,000.00		8,464.00
210.4020	Impôt foncier		408,069.30		350,000.00		371,490.85
210.4040	Droits de mutation		224,493.25		100,000.00		301,458.30
210.4050	Impôt s/successions-donations		1,993.10		10,000.00		121,137.30
210.4061	Impôt sur les chiens		6,960.00		7,000.00		7,530.00
210.4063	Impôt sur lotos et tombolas		1,080.00		1,000.00		1,560.00
210.4090	Impôt récup.après défalcation						1,492.99
210.4101	Emoluments boissons et tabacs		1,220.75		1,000.00		950.00
210.4221	Intérêts de retard		65,852.88		20,000.00		36,254.30
210.4362	Remboursements de frais		3,664.98				3,642.56
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers		25,253.25		50,000.00		354,268.85
22	**SERVICE FINANCIER**	**1,751,648.00**	**325,808.40**	**1,550,300.00**	**241,500.00**	**1,601,416.40**	**391,217.89**
220	**SERVICE FINANCIER**	**1,751,648.00**	**325,808.40**	**1,550,300.00**	**241,500.00**	**1,601,416.40**	**391,217.89**
220.3183	Frais bancaires	140.00		150.00		145.40	
220.3210	Intérêts dettes à court terme			150.00			
220.352	Fds de péréquation horizontal	1,551,675.00		1,550,000.00		1,265,974.00	
220.352.1	Solde fds de péréquation année précédente	75,074.00				135,297.00	
220.3802	Attrib. fds réserve provision péréquation intercommunale	124,759.00				200,000.00	
220.4221	Revenus capitaux patrimoine financier		14,403.90		10,000.00		14,493.19
220.4251	Revenus capitaux patrimoine administratif		485.00		500.00		400.00
220.441	Parts à des recettes cantonales		3,366.50		1,000.00		1,709.70
220.452	Fds de péréquation horizontal		232,479.00		230,000.00		239,318.00
220.4809	Prélèvement sur provision fonds de péréquation						135,297.00
220.4809.1	Prélèv. fds réserve péréquation & facture sociale		75,074.00				
23	**AMORTISSEMENTS ET RESERVES**	**780,000.00**				**690,000.00**	
230	**AMORTISSEMENTS ET RESERVES**	**780,000.00**				**690,000.00**	
230.332.2	Amort. extra budgétaire collège du Rossé	150,000.00				140,000.00	
230.3804	Attrib. fonds routes					150,000.00	
230.3808	Attrib. fds réserve service des eaux (libre)					250,000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
230.3808.1	Attrib. fds réserve épuration (libre)	200,000.00				150,000.00	
230.3808.2	Attrib. fds réserve ERM collecteurs (libre)	200,000.00					
230.3809.1	Attrib. fds de renouvellement & rénovation	230,000.00					
3	**DOMAINES ET BATIMENTS**	**1,459,340.58**	**1,802,350.23**	**1,354,413.00**	**1,633,415.00**	**1,403,242.50**	**1,727,727.40**
31	**TERRAINS**		**19,776.00**	**2,000.00**	**19,686.00**		**19,746.00**
310	**TERRAINS**		**19,776.00**	**2,000.00**	**19,686.00**		**19,746.00**
310.3146	Entretien terrains divers			2,000.00			
310.4232	Locations des terrains		19,776.00		19,686.00		19,746.00
32	**FORETS**	**153,069.40**	**159,695.00**	**170,730.00**	**117,500.00**	**197,135.15**	**156,293.20**
320	**FORETS**	**153,069.40**	**159,695.00**	**170,730.00**	**117,500.00**	**197,135.15**	**156,293.20**
320.3011	Part traitement du personnel	6,812.30		7,300.00		8,787.65	
320.3030	Cotisations AVS-AI-AC	589.60		650.00		773.75	
320.3040	Cotisations caisse de pensions	1,034.60		1,200.00		1,412.30	
320.3050	Assurances maladie et accidents	568.50		480.00		816.45	
320.3060	Indemnités et rembt de frais	40.00		400.00			
320.3114	Achats machines et matériel			500.00			
320.3134	Achats plants et fournitures	6,793.20		8,000.00		2,966.60	
320.3146	Entretien et exploitation	39,709.45		46,000.00		32,554.45	
320.3146.1	Débardage					28,269.00	
320.3146.2	Entretien chemins forestiers	3,556.10		6,000.00		5,525.45	
320.3154	Entretien machines et matériel			100.00			
320.3170	Frais réception Commune du triage	650.95				944.55	
320.3185	Honoraires et prestations services	1,615.50		300.00			
320.3186	Primes d'assurances RC-choses	66.20		100.00		70.70	
320.3193	Cotisations	1,183.25		1,700.00		1,421.75	
320.3528	Groupement forestier Ballens-Mollens	90,449.75		98,000.00		113,592.50	
320.4355.1	Ventes bois de service		82,405.70		64,000.00		79,834.35
320.4355.2	Ventes bois de feu et divers		33,556.00		26,000.00		28,746.00
320.4355.3	Ventes bois d'industrie		24,113.00		8,000.00		17,849.60
320.4518	Part. du canton à des charges		19,620.30		19,500.00		29,863.25

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	**VIGNES**	**100.00**	**10,176.00**		**10,175.00**	**100.15**	**10,176.00**
330	**VIGNES**	**100.00**	**10,176.00**		**10,175.00**	**100.15**	**10,176.00**
330.3193	Cotisations	100.00				100.15	
330.4232	Locations des vignes		10,176.00		10,175.00		10,176.00
35	**BATIMENTS**	**1,306,171.18**	**1,612,703.23**	**1,181,683.00**	**1,486,054.00**	**1,206,007.20**	**1,541,512.20**
350	**AUBERGE DE LA CROIX D'OR**	**21,329.30**	**40,800.00**	**30,300.00**	**40,800.00**	**37,810.55**	**42,635.55**
350.3114	Achats machines et matériel			3,000.00		12,336.30	
350.3121	Achats eau-électricité-gaz	13,699.95		11,000.00		11,076.55	
350.3141	Entretien du bâtiment	5,119.35		10,000.00		6,849.15	
350.3153	Entretien mobilier-équipement	1,371.45		5,000.00		6,253.35	
350.3186	Primes d'assurances	1,138.55		1,300.00		1,295.20	
350.4231	Loyers Auberge la Croix d'Or		40,800.00		40,800.00		40,800.00
350.4362	Rembt frais d'entretien						1,835.55
351	**IMMEUBLE DE LA LECHERE**	**83,221.85**	**136,311.40**	**33,900.00**	**134,640.00**	**35,202.50**	**134,464.50**
351.3011	Part traitement du personnel	1,096.45		300.00		440.60	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	96.45		30.00		41.80	
351.3040	Cotisations caisse de pensions	198.45		50.00		88.80	
351.3050	Assurances maladie et accidents	89.90		20.00		44.10	
351.3114	Achats mobilier et matériel			500.00		173.75	
351.3121	Achats eau-électricité-gaz	19,400.25		15,000.00		16,315.30	
351.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	428.65		1,000.00		45.00	
351.3141	Entretien du bâtiment	51,908.65		10,000.00		11,597.15	
351.3153	Entretien mobilier-équipement	6,830.50		3,000.00		2,900.50	
351.3186	Primes d'assurances	3,172.55		4,000.00		3,555.50	
351.4231	Loyers immeuble de La Léchère		89,040.00		90,240.00		89,040.00
351.4359	Machine à laver-séchoir		720.60		400.00		902.80
351.4362	Remboursement frais chauffage et admin.		12,982.60		10,000.00		11,555.30
351.4363	Remboursements de dommages		104.20				
351.4904	Imputations loyers bureaux		30,000.00		30,000.00		30,000.00
351.4904.1	Imputations frais chauffage		3,464.00		4,000.00		2,966.40

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	**CONGELATEUR**	**5,887.00**	**10,090.00**	**8,050.00**	**9,000.00**	**8,718.10**	**9,471.05**
352.3123	Achats eau-électricité	3,860.35		4,000.00		5,317.80	
352.3156	Entretien des installations	1,124.40		2,850.00		2,400.50	
352.3186	Primes d'assurances	902.25		1,200.00		999.80	
352.4272	Locations congélateur		10,090.00		9,000.00		9,471.05
353	**BATIMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	**120,761.25**	**104,411.80**	**73,050.00**	**12,000.00**	**47,338.45**	**24,574.50**
353.3011	Part traitement du personnel	15,783.20		12,100.00		16,464.30	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1,414.05		1,100.00		1,156.40	
353.3040	Cotisations caisse de pensions	2,670.75		2,050.00		1,995.90	
353.3050	Assurances maladie et accidents	1,329.80		800.00		1,214.20	
353.3114	Achats mobilier et matériel	935.70		1,000.00		928.00	
353.3123	Achats eau-électricité-gaz-mazout	5,752.90		14,000.00		9,146.70	
353.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	290.00		2,500.00		2,984.65	
353.3141	Entretien des bâtiments	4,661.65		30,000.00		6,248.35	
353.3153	Entretien mobilier-équipement	1,615.80		2,000.00		741.10	
353.3186	Primes d'assurances	5,693.10		7,500.00		6,458.85	
353.332	Autres amortissements du patrimoine administratif	80,614.30					
353.4271	Locations locaux divers		12,039.30		12,000.00		11,504.70
353.4361	Remboursement de tiers		10,340.00				11,551.00
353.4361.1	Remboursement charges sociales		918.20				1,018.80
353.4802	Prélèv. fds réserve renouv. & rénovatio		80,614.30				
353.4909	Imputations int. frais nettoyages		500.00				500.00
354	**SALLE POLYVALENTE**	**257,169.90**	**338,785.80**	**203,100.00**	**320,499.00**	**223,167.95**	**343,206.50**
354.3011	Part traitement du personnel	56,488.00		49,000.00		56,728.75	
354.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4,968.95		4,400.00		5,153.85	
354.3040	Cotisations caisse de pensions	9,566.10		8,300.00		9,800.25	
354.3050	Assurances maladie et accidents	4,715.00		3,200.00		5,447.95	
354.3114	Achats mobilier et matériel	2,592.35		10,000.00		1,578.35	
354.3116	Achats matériel scolaire (ASISE)	32.00		3,000.00			
354.3123	Achats eau-électr.-mazout-bois	42,175.15		20,000.00		36,599.00	
354.3131	Achats de produits alimentaires	246.25		300.00		46.40	
354.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	3,158.65		7,000.00		10,103.20	
354.3141	Entretien salle polyvalente	96,388.95		60,000.00		69,961.15	
354.3153	Entretien mobilier-équipement salle	20,166.15		15,000.00		9,990.85	
354.3156	Entretien du matériel sportif	955.35		4,000.00			
354.3181	Frais de téléphone	871.30		700.00		864.45	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.3185	Honoraires et frais d'expertises	100.00		500.00		100.00	
354.3186	Primes d'assurances	10,623.70		12,000.00		11,153.75	
354.3223.1	Intérêts emprunt Postfinance	2,622.00		4,200.00		4,140.00	
354.3909	Imputations frais administratifs	1,500.00		1,500.00		1,500.00	
354.4271	Locations diverses (privés)		21,350.00		25,000.00		29,205.00
354.4271.1	Location du local service du feu		16,000.00		17,248.00		16,000.00
354.4271.2	Location locaux à l'ASISE (CE)		125,536.00		125,536.00		125,536.00
354.4271.3	Part. financière de l'ASISE (CF)		149,715.00		149,715.00		149,715.00
354.4271.4	Location locaux au YAC		1,020.00				
354.4356	Travaux conciergerie et prestations diverses		280.80				
354.4359	Ventes de café		10.00				149.50
354.4363	Remboursements de dommages		24,874.00				22,601.00
354.4522	Part. de l'ASISE au matériel scolaire				3,000.00		
355	**REFUGES**	**17,020.85**	**12,490.00**	**26,400.00**	**14,000.00**	**36,991.40**	**13,370.00**
355.3011	Part traitement du personnel	9,422.25		12,200.00		14,063.45	
355.3030	Cotisations AVS-AI-AC	831.20		1,100.00		1,250.85	
355.3040	Cotisations caisse de pensions	1,513.25		2,100.00		2,056.70	
355.3050	Assurances maladie et accidents	792.90		800.00		1,321.15	
355.3061	Indemnités-rembt frais voiture	1,000.00		800.00		1,000.00	
355.3114	Achats mobilier et matériel			500.00		9,375.85	
355.3121	Achats d'eau	76.75		200.00		98.90	
355.3123	Achats bois de feu	340.00		1,500.00		340.00	
355.3133	Achats produits-fournit. nettoyage			300.00		21.60	
355.3141	Entretien des refuges	864.30		5,000.00		5,410.25	
355.3153	Entretien mobilier-équipement	811.50		500.00		663.35	
355.3186	Primes d'assurances	368.70		400.00		389.30	
355.3903	Imputations électricité	500.00		500.00		500.00	
355.3909	Imput. frais administratifs et divers	500.00		500.00		500.00	
355.4271	Locations refuges		12,490.00		14,000.00		13,370.00
356	**COLLEGE ROSSE I & GARDERIE**	**312,349.83**	**399,364.30**	**292,500.00**	**392,955.00**	**301,473.45**	**398,163.60**
356.3011	Part traitement du personnel	55,230.35		54,500.00		54,540.90	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4,854.95		4,900.00		4,881.40	
356.3040	Cotisations caisse de pensions	8,975.95		9,250.00		8,949.95	
356.3050	Assurances maladie et accidents	4,599.10		3,550.00		5,165.25	
356.3114	Achats machines et matériel	940.20		13,000.00		3,592.35	
356.3123	Achats eau-électricité-gaz	25,596.40		15,000.00		16,235.25	
356.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	5,046.30		9,000.00		3,520.90	
356.3141	Entretien du bâtiment	45,669.75		26,000.00		45,159.10	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.3153	Entretien mobilier-équipement	8,274.45		3,000.00		3,029.10	
356.3186	Primes d'assurances	3,854.05		5,000.00		4,030.10	
356.3223.1	Intérêts emprunt Postfinance Rossé I	6,008.33		6,000.00		9,069.15	
356.3312	Amortissement Rossé I	143,300.00		143,300.00		143,300.00	
356.4271	Location locaux à l'ASISE (CE)		109,285.00		104,643.00		109,285.00
356.4271.1	Location locaux à l'AIRADT		54,000.00		54,000.00		54,000.00
356.4271.2	Location locaux à l'AIRADT/UAPE		32,889.80		32,890.00		32,889.80
356.4271.3	Part. financière de l'ASISE (CF)		201,422.00		201,422.00		201,422.00
356.4356	Facturation travaux à des tiers		1,767.50				566.80
357	**COLLEGE ROSSE II**	**488,431.20**	**570,449.93**	**514,383.00**	**562,160.00**	**515,304.80**	**575,626.50**
357.3011	Part traitement du personnel	45,893.60		57,600.00		52,021.95	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4,054.55		5,200.00		4,614.70	
357.3040	Cotisations caisse de pensions	7,200.40		9,800.00		8,291.80	
357.3050	Assurances maladie et accidents	3,837.55		3,750.00		4,878.70	
357.3114	Achats machines et matériel	2,123.85		3,000.00		6,394.05	
357.3123	Achats eau-électricité-gaz-bois	7,484.05		15,000.00		7,202.25	
357.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	4,876.35		7,000.00		2,703.65	
357.3141	Entretien du bâtiment	9,389.65		21,000.00		35,030.60	
357.3153	Entretien mobilier-équipement	14,168.75		2,000.00		3,879.15	
357.3181	Frais de téléphones			1,200.00		624.00	
357.3186	Primes d'assurances	4,702.80		4,000.00		4,880.95	
357.3223.2	Intérêts emprunt Postfinance Rossé II	51,366.65		51,500.00		51,450.00	
357.3312	Amortissement Rossé II	333,333.00		333,333.00		333,333.00	
357.4271	Location locaux à l'AIRADT/UAPE		42,063.00		42,063.00		42,063.00
357.4271.2	Location locaux à l'ASISE (CE)		176,340.00		177,678.00		177,679.00
357.4271.3	Particip. financière de l'ASISE (CF)		329,419.00		329,419.00		329,419.00
357.4351	Rétribution courant injecté		21,460.93		13,000.00		23,422.85
357.4356	Facturation travaux à des tiers						3,042.65
357.4361	Remboursement de tiers		1,167.00				

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**TRAVAUX**	**989,138.02**	**497,440.80**	**900,200.00**	**346,600.00**	**1,052,669.60**	**640,771.25**
42	**SERVICE DE L'URBANISME**	**137,352.75**	**45,916.88**	**75,000.00**	**55,000.00**	**110,160.65**	**88,773.75**
420	**SERVICE DE L'URBANISME**	**137,352.75**	**45,916.88**	**75,000.00**	**55,000.00**	**110,160.65**	**88,773.75**
420.3102	Avis d'enquêtes	4,925.65		3,000.00		4,256.25	
420.3185	Honoraires et prestations services	120,848.60		60,000.00		94,384.00	
420.3526	Participation versée à l'ARCAM	11,578.50		12,000.00		11,520.40	
420.4313	Emoluments police des constructions		44,581.40		55,000.00		80,832.75
420.4363	Remboursement de tiers		1,335.48				7,941.00
43	**ROUTES**	**356,876.50**	**9,647.55**	**313,800.00**	**4,600.00**	**443,454.85**	**147,998.65**
430	**ROUTES**	**356,876.50**	**9,647.55**	**313,800.00**	**4,600.00**	**443,454.85**	**147,998.65**
430.3011	Part traitement du personnel	91,887.85		93,800.00		92,497.60	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7,956.95		8,400.00		8,140.10	
430.3040	Cotisations caisse de pensions	14,350.50		16,000.00		14,842.60	
430.3050	Assurances maladie et accidents	7,559.70		6,100.00		8,599.20	
430.3061	Indemnités-rembt frais voiture					171.00	
430.3091	Frais formation professionnelle					210.00	
430.3114	Achats machines et matériel	14,147.60		12,000.00		23,702.95	
430.3115	Achats véhicules-accessoires	42,650.00		22,000.00		20,135.50	
430.3123	Electricité éclairage public	10,442.05		16,000.00		11,638.10	
430.3124	Achats consommation carburant	9,361.95		8,000.00		8,837.35	
430.3135	Achats produits de déneigement	3,308.55		5,500.00		4,402.20	
430.3142	Entretien du réseau routier	86,301.10		60,000.00		64,388.75	
430.3143	Entretien signalisation	4,912.30		15,000.00		3,161.55	
430.3143.1	Entretien éclairage public	8,639.70		12,000.00		6,284.65	
430.3154	Entretien machines et matériel	3,000.00		2,000.00		448.10	
430.3155	Entretien véhicules-accessoires	23,208.00		15,000.00		26,794.95	
430.3185	Honoraires et prestations services	900.00		3,000.00			
430.3186	Assurances et taxes véhicules	6,348.60		5,000.00		4,058.55	
430.3188	Frais balayage-service hivernal	2,541.65		14,000.00		5,141.70	
430.332	Autres amortissements du patrimoine administratif					140,000.00	
430.3902	Imput. interne frais machine HAKO	19,360.00					
430.4356	Facturation travaux à des tiers		6,490.00		4,600.00		6,998.65
430.4363	Remboursement de tiers		3,157.55				1,000.00
430.4802	Prélèv. fds réserve renouv. & rénovatio						140,000.00

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	**PARCS-PLACES-CIMETIERE**	**75,335.15**	**23,949.00**	**82,900.00**		**102,472.40**	**2,712.40**
440	**PARCS-PLACES-CIMETIERE**	**75,335.15**	**23,949.00**	**82,900.00**		**102,472.40**	**2,712.40**
440.3011	Part traitement du personnel	32,919.90		37,200.00		39,124.30	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2,889.45		3,300.00		3,443.25	
440.3040	Cotisations caisse de pensions	5,008.65		6,300.00		6,098.05	
440.3050	Assurances maladie et accidents	2,730.75		2,400.00		3,635.60	
440.3061	Indemnités-rembt frais voiture					129.40	
440.3091	Frais formation professionnelle	242.35				210.00	
440.3114	Achats machines et matériel	6,641.70		5,000.00		11,102.60	
440.3115	Achats véhicules-accessoires	6,250.00		2,000.00		2,538.10	
440.3116	Achats d'équipement place de jeux	60.05		2,000.00		93.45	
440.3121	Consommation eau des fontaines	6,788.25		7,000.00		6,788.25	
440.3134	Achats fleurs-caisses-engrais	2,419.30		3,700.00		2,649.30	
440.3145	Entretien places et cimetière	4,844.35		5,000.00		7,881.20	
440.3145.1	Entretien pont du Boiron			500.00			
440.3154	Entretien machines et matériel	1,899.75		1,500.00		1,762.80	
440.3155	Entretien véhicules-accessoires	696.55		5,000.00		13,970.65	
440.3186	Assurances et taxes véhicules	1,944.10		2,000.00		3,045.45	
440.4363	Remboursement de tiers		4,589.00				2,712.40
440.4902	Imput. interne machine HAKO		19,360.00				
45	**ORDURES MENAGERES - DECHETS**	**180,597.03**	**180,597.03**	**179,700.00**	**130,000.00**	**152,792.65**	**152,792.65**
450	**ORDURES MENAGERES - DECHETS**	**180,597.03**	**180,597.03**	**179,700.00**	**130,000.00**	**152,792.65**	**152,792.65**
450.3011	Part traitement du personnel	32,331.85		20,400.00		23,239.95	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2,837.85		1,900.00		2,045.70	
450.3040	Cotisations caisse de pensions	4,192.80		1,000.00		1,097.15	
450.3050	Assurances maladie et accidents	2,539.25		1,300.00		1,661.90	
450.3114	Achats machines et matériel	1,845.53		9,000.00		514.65	
450.3114.2	Achats sacs taxés	5,712.30		10,000.00		8,284.79	
450.3141	Entretien de la déchetterie	985.45		5,000.00		225.25	
450.3154	Entretien containers	10,600.00		1,000.00		532.00	
450.3188	Transports-élimination ordures	59,902.71		70,000.00		56,692.75	
450.3188.1	Enlèvements déchets, couvert par la taxe	41,995.78		50,000.00		39,764.70	
450.3188.10	Compactage des bennes à déchets	3,975.00					
450.3188.2	Enlèvements déchets, non couvert par la taxe	8,488.86		5,000.00		6,539.15	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3189	Frais de surveillance	617.20		600.00		584.10	
450.3189.1	Information à l'habitant	2,092.55		2,000.00		2,081.95	
450.3191	TVA correction de l'impôt préalable	479.90				804.00	
450.3301	Défalcations de taxes			500.00		333.80	
450.3814	Attrib. fds réserve ordures ménagères-déchets					6,390.81	
450.3909	Imputations frais administratifs	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
450.4342	Revenu des taxes périodiques		72,321.70		65,000.00		72,214.15
450.4354	Ventes produits récupération		11,100.79		5,000.00		12,644.30
450.4356	Facturation travaux à des tiers		127.50				
450.4361	Rétrocession sur déchets		60,713.85		60,000.00		61,308.70
450.4809.2	Prélèv. fds réserve ordures ménagères-déchets		27,769.73				
450.4905	Imput. int. déchets financés par l'impôt		8,488.86				6,539.15
450.4945	Imput. int. sacs taxés		74.60				86.35
46	**RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION**	**237,330.34**	**237,330.34**	**245,800.00**	**157,000.00**	**243,789.05**	**243,789.05**
460	**RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION**	**237,330.34**	**237,330.34**	**245,800.00**	**157,000.00**	**243,789.05**	**243,789.05**
460.3144	Entretien des canalisations	32,121.08		33,400.00		12,354.10	
460.3185	Honoraires et frais d'études	36,106.64		30,000.00		11,659.15	
460.3223.1	Intérêts emprunts à moyen & long term	842.32		2,300.00		2,280.00	
460.3301	Défalcations taxes					.05-	
460.3526	Part. frais exploitation ERM	161,260.30		173,100.00		164,106.15	
460.3811	Attrib. fds réserve épuration					46,389.70	
460.3909	Imputations frais administratifs	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
460.4341	Taxes de raccordement		9,133.95		10,000.00		54,130.25
460.4342.1	Taxes annuelles d'entretien		60,978.45		47,000.00		55,917.30
460.4342.2	Taxes annuelles d'épuration		130,668.00		100,000.00		119,823.00
460.4356	Facturation travaux à des tiers		3,490.50				13,918.50
460.4804.2	Prélèv. fds réserve Epuration		33,059.44				
47	**ENTRETIEN DES COURS D'EAU**	**1,646.25**		**3,000.00**			**4,704.75**
470	**ENTRETIEN DES COURS D'EAU**	**1,646.25**		**3,000.00**			**4,704.75**
470.3147	Entretien des cours d'eau	1,646.25		3,000.00			
470.4516	Subvention cantonale entretien des berges						4,704.75

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE-CULTES**	**1,530,508.23**	**103,107.81**	**1,583,161.00**	**65,600.00**	**1,366,021.21**	**81,594.10**
50	**ADMIN. PARASCOLAIRE & SCOLAIR**	**401,886.61**	**86,610.46**	**503,004.00**	**63,600.00**	**331,404.96**	**67,897.55**
500	**GARDERIE DAME TARTINE, Yens**	**271,121.37**	**18,000.00**	**270,000.00**	**18,000.00**	**219,546.58**	**18,000.00**
500.3522	Contribution aux frais de garde	133,826.80		130,000.00		122,797.75	
500.3652	Participation aux charges d'exploitation	137,294.57		140,000.00		96,748.83	
500.4362	Remboursement frais administratifs		18,000.00		18,000.00		18,000.00
502	**ACCUEIL EN MILIEU FAMILIAL, AMF**	**12,807.54**	**6,600.00**	**25,000.00**	**6,600.00**	**14,098.08**	**10,099.15**
502.3522	Contribution aux frais de garde AMF	3,887.05		15,000.00		6,920.85	
502.3652	Participation aux charges d'exploitation	8,920.49		10,000.00		7,177.23	
502.4362	Remboursement frais administratifs		6,600.00		6,600.00		10,099.15
503	**GARDERIE DAME TARTINE, Lussy**	**1,000.00**	**15,850.95**	**26,000.00**	**12,000.00**	**5,117.75**	**12,798.40**
503.3522	Contribution aux frais de garde			6,000.00		3,662.70	
503.3652	Participation aux charges d'exploitation	1,000.00		20,000.00		1,455.05	
503.4361.1	Remboursement charges sociales						798.40
503.4362	Remboursement frais administratifs		12,000.00		12,000.00		12,000.00
503.4652	Rétrocession part. aux charges d'exploitation		3,850.95				
504	**UAPE, Yens**	**113,146.70**	**18,000.00**	**175,000.00**	**18,000.00**	**89,400.80**	**18,000.00**
504.3522	Contribution aux frais de garde	113,146.70		125,000.00		113,217.15	
504.3652	Participation aux charges d'exploitation			50,000.00		23,816.35-	
504.4362	Remboursement frais administratifs		18,000.00		18,000.00		18,000.00
507	**UAPE, Denens**	**250.00**	**28,159.51**	**4,000.00**	**9,000.00**		**9,000.00**
507.3061	Indemnités et rembt frais voiture	250.00					
507.3522	Contribution aux frais de garde			2,000.00			
507.3652	Participation aux charges d'exploitation			2,000.00			
507.4361	Remboursement de tiers		250.00				
507.4362	Remboursement frais administratifs		9,000.00		9,000.00		9,000.00
507.4652	Rétrocession part. aux charges d'exploitation		18,909.51				

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
508	**ACCUEIL PERISCOLAIRE**	**3,561.00**		**3,004.00**		**3,241.75**	
508.3011	Part traitement du personnel	3,125.65		2,600.00		2,829.95	
508.3030	Cotisations AVS-AI-AC	275.75		234.00		249.15	
508.3050	Assurances maladie et accidents	159.60		170.00		142.65	
508.3189	Frais divers					20.00	
51	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**	**750,436.27**	**6,250.35**	**557,577.00**	**2,000.00**	**672,450.55**	**4,939.55**
510	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**	**750,436.27**	**6,250.35**	**557,577.00**	**2,000.00**	**672,450.55**	**4,939.55**
510.3012	Part traitement du personnel	4,860.00		6,300.00		3,915.00	
510.3030	Cotisations AVS-AI-AC	428.80		567.00		343.95	
510.3050	Assurances maladie et accidents	248.05		410.00		197.50	
510.3170	Frais de réceptions					2,771.05	
510.3522	Coûts enseignement primaire	605,376.72		437,000.00		547,959.70	
510.3662	Frais de transport primaire	139,522.70		113,300.00		117,263.35	
510.4332	Part. des parents aux devoirs surveillés		2,601.00		2,000.00		1,989.00
510.4522	Part. des communes aux devoirs surveillés		3,649.35				2,950.55
52	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**	**347,099.50**		**480,800.00**		**327,237.45**	
520	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**	**347,099.50**		**480,800.00**		**327,237.45**	
520.3522	Coûts enseignement secondaire	317,537.20		454,200.00		289,829.90	
520.3662	Frais de transport secondaire	29,562.30		26,600.00		37,407.55	
53	**ASISE**	**8,000.00**	**8,330.00**	**12,500.00**		**6,150.00**	**6,840.00**
530	**ASISE**	**8,000.00**	**8,330.00**	**12,500.00**		**6,150.00**	**6,840.00**
530.3170	ASISE, frais réceptions et manifestations			1,500.00			
530.3512	ASISE, part. cantine & devoirs surveillé			3,000.00			
530.3522	Coûts de l'ASISE	8,000.00		8,000.00		6,150.00	
530.4331	ASISE, vente bons de repas cantine		8,330.00				6,840.00

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	**ORIENTATION PROFESSIONNELLE**	**1,959.25**		**2,500.00**		**1,998.00**	
540	**ORIENTATION PROFESSIONNELLE**	**1,959.25**		**2,500.00**		**1,998.00**	
540.3522	Part. Office d'orientation	1,959.25		2,500.00		1,998.00	
58	**TEMPLES ET CULTES**	**21,126.60**	**1,917.00**	**26,780.00**		**26,780.25**	**1,917.00**
580	**TEMPLES ET CULTES**	**21,126.60**	**1,917.00**	**26,780.00**		**26,780.25**	**1,917.00**
580.3011	Part traitement du personnel	3,190.80		3,600.00		3,616.15	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	277.60		350.00		320.65	
580.3040	Cotisations caisse de pensions	539.25		600.00		603.70	
580.3050	Assurances maladie et accidents	267.95		230.00		338.50	
580.3063	Indemnités et rembt de frais			200.00		96.00	
580.3123	Achats d'électricité	344.60		500.00		392.75	
580.3156	Entretien matériel-mobilier-équipement	355.40		3,000.00		4,540.45	
580.3522	Part. paroisse protestante	1,637.45		3,000.00		1,993.10	
580.3652	Part. paroisse catholique	14,513.55		15,300.00		14,878.95	
580.4528	Part. de communes à des charges		1,917.00				1,917.00
6	**POLICE**	**305,616.10**	**3,702.20**	**311,100.00**	**1,500.00**	**296,722.85**	**14,586.30**
61	**CORPS DE POLICE**	**227,352.00**		**225,000.00**		**222,654.00**	**12,838.00**
610	**CORPS DE POLICE**	**227,352.00**		**225,000.00**		**222,654.00**	**12,838.00**
610.3511	Réforme policière	227,801.00		225,000.00		210,376.00	
610.3511.1	Réforme policière, solde année précédente	449.00-				12,278.00	
610.4370	Amendes						560.00
610.4809	Prélèv. fds réserve péréquation & facture sociale						12,278.00
63	**POLICE SANITAIRE**	**995.25**	**995.25**	**1,500.00**	**1,500.00**	**1,108.90**	**1,107.50**
630	**POLICE SANITAIRE**	**995.25**	**995.25**	**1,500.00**	**1,500.00**	**1,108.90**	**1,107.50**
630.3524	Frais de police sanitaire	995.25		1,500.00		1,108.90	
630.4356	Facturation travaux à des tiers		995.25		1,500.00		1,107.50

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	**SERVICE DES INHUMATIONS**	**899.40**	**2,658.95**	**2,500.00**		**1,195.45**	**592.80**
640	**SERVICE DES INHUMATIONS**	**899.40**	**2,658.95**	**2,500.00**		**1,195.45**	**592.80**
640.3188	Frais de décès et inhumations	899.40		2,500.00		1,195.45	
640.4362	Remboursement de frais		2,658.95				592.80
65	**DEFENSE CONTRE L'INCENDIE**	**47,429.45**		**52,100.00**		**47,417.70**	
650	**DEFENSE CONTRE L'INCENDIE**	**47,429.45**		**52,100.00**		**47,417.70**	
650.3156	Entretien des installations			2,000.00		1,606.20	
650.3186	Primes d'assurances	351.80		600.00		376.05	
650.3521	Part à des charges du SIS Morget	47,077.65		49,500.00		45,435.45	
66	**PROTECTION CIVILE**	**28,940.00**	**48.00**	**30,000.00**		**24,346.80**	**48.00**
660	**PROTECTION CIVILE**	**28,940.00**	**48.00**	**30,000.00**		**24,346.80**	**48.00**
660.3521	P.C. Organisation Morges	28,940.00		30,000.00		24,346.80	
660.4511	Remboursement du canton		48.00				48.00
7	**SECURITE SOCIALE**	**1,585,888.20**	**18,940.00**	**1,609,000.00**		**1,431,520.95**	**177,087.00**
71	**SERVICE SOCIAL COMMUNAL-INTERCOMMUNAL**	**51,458.20**		**52,000.00**		**49,834.80**	
710	**SERVICE SOCIAL COMMUNAL-INTERCOMMUNAL**	**51,458.20**		**52,000.00**		**49,834.80**	
710.3133	Part. communale aux déchets ménagers	7,274.60		7,500.00		7,222.30	
710.3512	Travail social de proximité, éducateur de rues	6,529.10		5,000.00		6,305.25	
710.3525	ARASMAC frais adm. revenu insertion	971.60		1,000.00		913.25	
710.3525.2	Espace prévention Région Morges	2,092.50		3,000.00		2,082.00	
710.3525.3	ARASMAC frais adm agence assurance sociale	34,590.40		35,500.00		33,312.00	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	**PREVOYANCE SOCIALE**	**1,402,958.00**	**18,940.00**	**1,417,500.00**		**1,251,021.15**	**177,087.00**
720	**PREVOYANCE SOCIALE**	**1,402,958.00**	**18,940.00**	**1,417,500.00**		**1,251,021.15**	**177,087.00**
720.351	Participation à la facture sociale	1,377,043.00		1,410,000.00		1,066,994.15	
720.3515.8	Fondation accueil de jour	6,975.00		7,500.00		6,940.00	
720.3515.9	Solde facture sociale année précédente	18,940.00				177,087.00	
720.4809.1	Prélèv. fds réserve péréquation & facture sociale		18,940.00				177,087.00
73	**SANTE PUBLIQUE**	**131,472.00**		**139,500.00**		**130,665.00**	
730	**SANTE PUBLIQUE**	**131,472.00**		**139,500.00**		**130,665.00**	
730.3654.1	Hôpital de zone Morges	1,000.00		1,000.00			
730.3654.3	AVASAD aide et soins à domicile	130,472.00		138,500.00		130,665.00	
8	**SERVICES INDUSTRIELS**	**265,703.35**	**265,703.35**	**219,000.00**	**219,000.00**	**310,149.55**	**310,149.55**
81	**SERVICE DES EAUX**	**265,703.35**	**265,703.35**	**219,000.00**	**219,000.00**	**310,149.55**	**310,149.55**
810	**SERVICE DES EAUX**	**265,703.35**	**265,703.35**	**219,000.00**	**219,000.00**	**310,149.55**	**310,149.55**
810.3011	Part traitement du personnel	24,434.35		28,200.00		30,502.25	
810.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2,069.90		2,500.00		2,684.05	
810.3040	Cotisations caisse de pensions	3,907.10		4,800.00		4,724.85	
810.3050	Assurances maladie et accidents	1,994.65		1,800.00		2,834.40	
810.3091	Frais formation professionnelle					3,900.00	
810.3114	Achats matériel et compteurs	2,460.10		10,000.00		10,017.65	
810.3121	Achats d'eau à la SAGEP	76,447.22		85,000.00		81,969.60	
810.3123	Achats d'électricité	260.45		500.00		400.60	
810.3144	Entretien réseau et réservoirs	38,613.08		50,000.00		12,011.15	
810.3156	Entretien matériel-équipement	2,738.11		5,000.00		1,593.60	
810.3170	Frais réceptions et manifestations			1,000.00		97.10	
810.3181	Frais téléalarme, frais de ports	859.65		500.00		676.00	
810.3185	Honoraires et frais d'expertises	24,974.72		18,700.00		10,912.00	
810.3186	Primes d'assurances	534.75		1,000.00		565.70	
810.3301	Défalcations taxes	569.10				1.15	
810.3813	Attribution au fonds de réserve	75,840.17				137,259.45	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.3909	Imputations frais administratifs	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
810.4271	Locations d'installations à la SAGEP		33,879.10		30,000.00		29,042.05
810.4273	Locations compteurs d'eau		8,739.70		7,000.00		8,732.20
810.4341	Taxes uniques de raccordement		11,147.65		30,000.00		83,121.85
810.4342	Taxes périodiques d'utilisation		31,781.25		24,500.00		31,697.85
810.4351	Ventes d'eau		169,558.85		110,000.00		140,727.85
810.4353	Ventes et prestations de service						1,171.00
810.4356	Facturations travaux à des tiers		226.00				191.00
810.4362	Rembt frais administratifs SAGEP		9,870.80		17,000.00		14,965.75
810.4903	Imputations internes d'eau		500.00		500.00		500.00

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	995,331.50	92,173.55	1,042,420.00	33,000.00	943,639.65	47,958.15
2	FINANCES	2,780,483.56	7,130,318.66	1,719,300.00	6,054,500.00	2,764,379.52	6,569,332.94
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1,459,340.58	1,802,350.23	1,354,413.00	1,633,415.00	1,403,242.50	1,727,727.40
4	TRAVAUX	989,138.02	497,440.80	900,200.00	346,600.00	1,052,669.60	640,771.25
5	INSTRUCTION PUBLIQUE-CULTES	1,530,508.23	103,107.81	1,583,161.00	65,600.00	1,366,021.21	81,594.10
6	POLICE	305,616.10	3,702.20	311,100.00	1,500.00	296,722.85	14,586.30
7	SECURITE SOCIALE	1,585,888.20	18,940.00	1,609,000.00		1,431,520.95	177,087.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	265,703.35	265,703.35	219,000.00	219,000.00	310,149.55	310,149.55
TOTALISATION		**9,912,009.54**	**9,913,736.60**	**8,738,594.00**	**8,353,615.00**	**9,568,345.83**	**9,569,206.69**
Résultat		**1,727.06**			**384,979.00**	**860.86**	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**TOTAL DES CHARGES**	**9,912,009.54**		**8,738,594.00**		**9,568,345.83**	
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	**1,136,614.00**		**1,166,111.00**		**1,126,176.10**	
300	Autorités et commissions	143,976.55		178,600.00		131,939.50	
101.3001	Traitements des autorités	130,171.55		162,600.00		120,319.50	
100.3003	Jeton de présences	13,805.00		16,000.00		11,620.00	
301	Personnel adm. et d'exploitation	734,780.15		716,200.00		728,190.25	
110.3011	Part traitement du personnel	347,557.95		329,700.00		326,179.80	
170.3011	Part traitement du personnel	3,745.65		1,400.00		3,237.65	
320.3011	Part traitement du personnel	6,812.30		7,300.00		8,787.65	
351.3011	Part traitement du personnel	1,096.45		300.00		440.60	
353.3011	Part traitement du personnel	15,783.20		12,100.00		16,464.30	
354.3011	Part traitement du personnel	56,488.00		49,000.00		56,728.75	
355.3011	Part traitement du personnel	9,422.25		12,200.00		14,063.45	
356.3011	Part traitement du personnel	55,230.35		54,500.00		54,540.90	
357.3011	Part traitement du personnel	45,893.60		57,600.00		52,021.95	
430.3011	Part traitement du personnel	91,887.85		93,800.00		92,497.60	
440.3011	Part traitement du personnel	32,919.90		37,200.00		39,124.30	
450.3011	Part traitement du personnel	32,331.85		20,400.00		23,239.95	
508.3011	Part traitement du personnel	3,125.65		2,600.00		2,829.95	
580.3011	Part traitement du personnel	3,190.80		3,600.00		3,616.15	
810.3011	Part traitement du personnel	24,434.35		28,200.00		30,502.25	
510.3012	Part traitement du personnel	4,860.00		6,300.00		3,915.00	
303	Assurances sociales	71,872.65		78,061.00		74,304.95	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11,481.10		13,600.00		10,588.20	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26,518.60		29,700.00		28,332.30	
170.3030	Cotisations AVS-AI-AC	326.90		130.00		284.85	
320.3030	Cotisations AVS-AI-AC	589.60		650.00		773.75	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	96.45		30.00		41.80	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1,414.05		1,100.00		1,156.40	
354.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4,968.95		4,400.00		5,153.85	
355.3030	Cotisations AVS-AI-AC	831.20		1,100.00		1,250.85	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4,854.95		4,900.00		4,881.40	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4,054.55		5,200.00		4,614.70	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7,956.95		8,400.00		8,140.10	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2,889.45		3,300.00		3,443.25	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2,837.85		1,900.00		2,045.70	
508.3030	Cotisations AVS-AI-AC	275.75		234.00		249.15	
510.3030	Cotisations AVS-AI-AC	428.80		567.00		343.95	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	277.60		350.00		320.65	
810.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2,069.90		2,500.00		2,684.05	
304	Caisses de pensions et prévoyance	113,999.85		117,800.00		112,211.55	
110.3040	Cotisations caisse de pensions	54,235.85		56,100.00		51,751.40	
170.3040	Cotisations caisse de pensions	606.20		250.00		498.10	
320.3040	Cotisations caisse de pensions	1,034.60		1,200.00		1,412.30	
351.3040	Cotisations caisse de pensions	198.45		50.00		88.80	
353.3040	Cotisations caisse de pensions	2,670.75		2,050.00		1,995.90	
354.3040	Cotisations caisse de pensions	9,566.10		8,300.00		9,800.25	
355.3040	Cotisations caisse de pensions	1,513.25		2,100.00		2,056.70	
356.3040	Cotisations caisse de pensions	8,975.95		9,250.00		8,949.95	
357.3040	Cotisations caisse de pensions	7,200.40		9,800.00		8,291.80	
430.3040	Cotisations caisse de pensions	14,350.50		16,000.00		14,842.60	
440.3040	Cotisations caisse de pensions	5,008.65		6,300.00		6,098.05	
450.3040	Cotisations caisse de pensions	4,192.80		1,000.00		1,097.15	
580.3040	Cotisations caisse de pensions	539.25		600.00		603.70	
810.3040	Cotisations caisse de pensions	3,907.10		4,800.00		4,724.85	
305	Assurances accidents et maladie	58,455.65		48,050.00		59,579.80	
101.3050	Assurances maladie et accidents	1,209.70		1,500.00		1,167.05	
110.3050	Assurances maladie et accidents	25,502.35		21,450.00		21,814.40	
170.3050	Assurances maladie et accidents	310.90		90.00		300.80	
320.3050	Assurances maladie et accidents	568.50		480.00		816.45	
351.3050	Assurances maladie et accidents	89.90		20.00		44.10	
353.3050	Assurances maladie et accidents	1,329.80		800.00		1,214.20	
354.3050	Assurances maladie et accidents	4,715.00		3,200.00		5,447.95	
355.3050	Assurances maladie et accidents	792.90		800.00		1,321.15	
356.3050	Assurances maladie et accidents	4,599.10		3,550.00		5,165.25	
357.3050	Assurances maladie et accidents	3,837.55		3,750.00		4,878.70	
430.3050	Assurances maladie et accidents	7,559.70		6,100.00		8,599.20	
440.3050	Assurances maladie et accidents	2,730.75		2,400.00		3,635.60	
450.3050	Assurances maladie et accidents	2,539.25		1,300.00		1,661.90	
508.3050	Assurances maladie et accidents	159.60		170.00		142.65	
510.3050	Assurances maladie et accidents	248.05		410.00		197.50	
580.3050	Assurances maladie et accidents	267.95		230.00		338.50	
810.3050	Assurances maladie et accidents	1,994.65		1,800.00		2,834.40	
306	Indemn. et remboursement de frais	8,502.55		16,400.00		7,738.95	
100.3060	Indemnisation et rembt frais	4,077.90		5,000.00		3,947.05	
101.3060	Indemnisation et rembt frais	2,080.65		8,000.00		1,910.20	
110.3060	Indemnisation et rembt frais	1,054.00		2,000.00		485.30	
320.3060	Indemnités et rembt de frais	40.00		400.00			
355.3061	Indemnités-rembt frais voiture	1,000.00		800.00		1,000.00	
430.3061	Indemnités-rembt frais voiture					171.00	
440.3061	Indemnités-rembt frais voiture					129.40	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
507.3061	Indemnités et rembt frais voiture	250.00					
580.3063	Indemnités et rembt de frais			200.00		96.00	
309	Autres charges autorités-personnel	5,026.60		11,000.00		12,211.10	
110.3091	Frais formation professionnelle	680.00		2,000.00		1,250.00	
190.3091	Frais formation professionnelle	269.25		1,000.00		1,000.35	
430.3091	Frais formation professionnelle					210.00	
440.3091	Frais formation professionnelle	242.35				210.00	
810.3091	Frais formation professionnelle					3,900.00	
100.3099	Réceptions et divers	1,498.25		3,000.00		2,522.35	
110.3099	Frais divers autorités-personnel	2,336.75		5,000.00		3,118.40	
31	**BIENS,SERVICES,MARCHANDISES**	**1,437,594.05**		**1,358,800.00**		**1,259,927.55**	
310	Imprimés et fournitures de bureau	20,847.05		19,000.00		19,406.90	
100.3101	Imprimés et fournitures bureau	1,449.80		1,000.00			
110.3101	Imprimés et fournitures bureau	11,197.00		10,000.00		11,974.85	
190.3101	Imprimés et fournitures bureau	724.85		1,000.00		1,385.95	
110.3102	Annonces - journaux - documentation	2,549.75		4,000.00		1,789.85	
420.3102	Avis d'enquêtes	4,925.65		3,000.00		4,256.25	
311	Achats mob. mat. mach. véhicules	89,004.33		119,500.00		116,925.04	
110.3111	Achats mobilier-machines de bureau	1,357.60		3,000.00		5,235.05	
190.3111	Achats équipement informatique	1,255.35		10,000.00		921.65	
320.3114	Achats machines et matériel			500.00			
350.3114	Achats machines et matériel			3,000.00		12,336.30	
351.3114	Achats mobilier et matériel			500.00		173.75	
353.3114	Achats mobilier et matériel	935.70		1,000.00		928.00	
354.3114	Achats mobilier et matériel	2,592.35		10,000.00		1,578.35	
355.3114	Achats mobilier et matériel			500.00		9,375.85	
356.3114	Achats machines et matériel	940.20		13,000.00		3,592.35	
357.3114	Achats machines et matériel	2,123.85		3,000.00		6,394.05	
430.3114	Achats machines et matériel	14,147.60		12,000.00		23,702.95	
440.3114	Achats machines et matériel	6,641.70		5,000.00		11,102.60	
450.3114	Achats machines et matériel	1,845.53		9,000.00		514.65	
810.3114	Achats matériel et compteurs	2,460.10		10,000.00		10,017.65	
450.3114.2	Achats sacs taxés	5,712.30		10,000.00		8,284.79	
430.3115	Achats véhicules-accessoires	42,650.00		22,000.00		20,135.50	
440.3115	Achats véhicules-accessoires	6,250.00		2,000.00		2,538.10	
354.3116	Achats matériel scolaire (ASISE)	32.00		3,000.00			
440.3116	Achats d'équipement place de jeux	60.05		2,000.00		93.45	
312	Achats eau, énergie, combustible	223,702.07		214,700.00		214,093.30	
110.3121	Frais d'électricité	1,411.50		2,000.00		1,444.45	
350.3121	Achats eau-électricité-gaz	13,699.95		11,000.00		11,076.55	
351.3121	Achats eau-électricité-gaz	19,400.25		15,000.00		16,315.30	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3121	Achats d'eau	76.75		200.00		98.90	
440.3121	Consommation eau des fontaines	6,788.25		7,000.00		6,788.25	
810.3121	Achats d'eau à la SAGEP	76,447.22		85,000.00		81,969.60	
170.3123	Achats d'électricité	260.25				290.45	
352.3123	Achats eau-électricité	3,860.35		4,000.00		5,317.80	
353.3123	Achats eau-électricité-gaz-mazout	5,752.90		14,000.00		9,146.70	
354.3123	Achats eau-électr.-mazout-bois	42,175.15		20,000.00		36,599.00	
355.3123	Achats bois de feu	340.00		1,500.00		340.00	
356.3123	Achats eau-électricité-gaz	25,596.40		15,000.00		16,235.25	
357.3123	Achats eau-électricité-gaz-bois	7,484.05		15,000.00		7,202.25	
430.3123	Electricité éclairage public	10,442.05		16,000.00		11,638.10	
580.3123	Achats d'électricité	344.60		500.00		392.75	
810.3123	Achats d'électricité	260.45		500.00		400.60	
430.3124	Achats consommation carburant	9,361.95		8,000.00		8,837.35	
313	Autres fournit. et marchandises	33,841.85		51,800.00		36,665.80	
354.3131	Achats de produits alimentaires	246.25		300.00		46.40	
351.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	428.65		1,000.00		45.00	
353.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	290.00		2,500.00		2,984.65	
354.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	3,158.65		7,000.00		10,103.20	
355.3133	Achats produits-fournit. nettoyage			300.00		21.60	
356.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	5,046.30		9,000.00		3,520.90	
357.3133	Achats produits-fournit. nettoyage	4,876.35		7,000.00		2,703.65	
710.3133	Part. communale aux déchets ménagers	7,274.60		7,500.00		7,222.30	
320.3134	Achats plants et fournitures	6,793.20		8,000.00		2,966.60	
440.3134	Achats fleurs-caisses-engrais	2,419.30		3,700.00		2,649.30	
430.3135	Achats produits de déneigement	3,308.55		5,500.00		4,402.20	
314	Entr. immeubles,routes,territoire	436,109.31		402,400.00		354,505.20	
350.3141	Entretien du bâtiment	5,119.35		10,000.00		6,849.15	
351.3141	Entretien du bâtiment	51,908.65		10,000.00		11,597.15	
353.3141	Entretien des bâtiments	4,661.65		30,000.00		6,248.35	
354.3141	Entretien salle polyvalente	96,388.95		60,000.00		69,961.15	
355.3141	Entretien des refuges	864.30		5,000.00		5,410.25	
356.3141	Entretien du bâtiment	45,669.75		26,000.00		45,159.10	
357.3141	Entretien du bâtiment	9,389.65		21,000.00		35,030.60	
450.3141	Entretien de la déchetterie	985.45		5,000.00		225.25	
430.3142	Entretien du réseau routier	86,301.10		60,000.00		64,388.75	
430.3143	Entretien signalisation	4,912.30		15,000.00		3,161.55	
430.3143.1	Entretien éclairage public	8,639.70		12,000.00		6,284.65	
460.3144	Entretien des canalisations	32,121.08		33,400.00		12,354.10	
810.3144	Entretien réseau et réservoirs	38,613.08		50,000.00		12,011.15	
170.3145	Entretien & aménagement	778.15		2,500.00		1,593.90	
440.3145	Entretien places et cimetière	4,844.35		5,000.00		7,881.20	

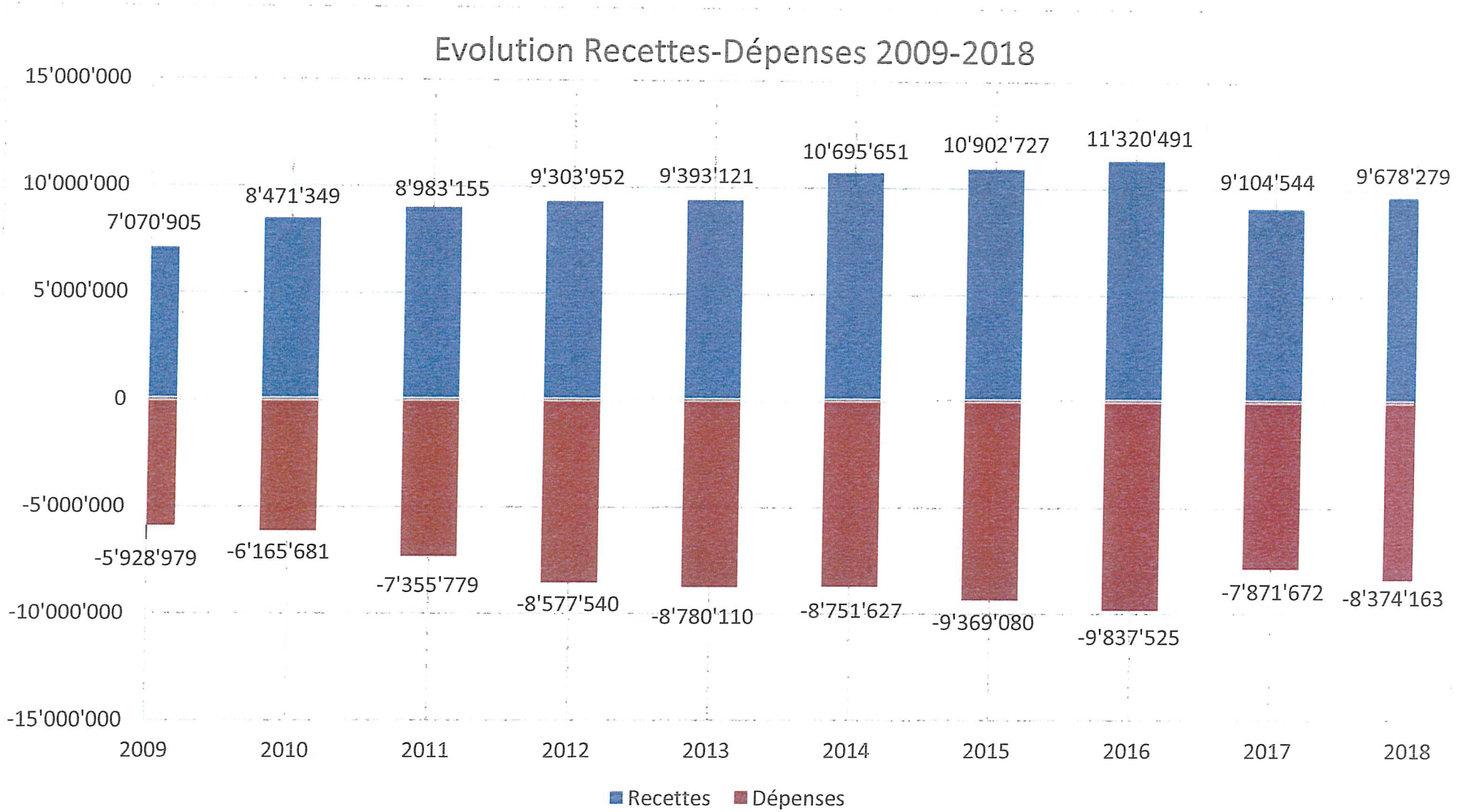
Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
48	**PRELEV.S/FONDS & FINANC. SPECIAUX**		**235,457.47**				**464,662.00**
480	Prélèv.s/fds réserve & renouvel.		235,457.47				464,662.00
353.4802	Prélèv. fds réserve renouv. & rénovatio		80,614.30				
430.4802	Prélèv. fds réserve renouv. & rénovatio						140,000.00
460.4804.2	Prélèv. fds réserve Epuration		33,059.44				
220.4809	Prélèvement sur provision fonds de péréquation						135,297.00
610.4809	Prélèv. fds réserve péréquation & facture sociale						12,278.00
220.4809.1	Prélèv. fds réserve péréquation & facture sociale		75,074.00				
720.4809.1	Prélèv. fds réserve péréquation & facture sociale		18,940.00				177,087.00
450.4809.2	Prélèv. fds réserve ordures ménagères-déchets		27,769.73				
49	**IMPUTATIONS INTERNES**		**83,387.46**		**55,500.00**		**61,591.90**
490	Imputations internes		83,312.86		55,500.00		61,505.55
440.4902	Imput. interne machine HAKO		19,360.00				
810.4903	Imputations internes d'eau		500.00		500.00		500.00
351.4904	Imputations loyers bureaux		30,000.00		30,000.00		30,000.00
351.4904.1	Imputations frais chauffage		3,464.00		4,000.00		2,966.40
450.4905	Imput. int. déchets financés par l'impôt		8,488.86				6,539.15
110.4909	Imputations frais administratifs		21,000.00		21,000.00		21,000.00
353.4909	Imputations int. frais nettoyages		500.00				500.00
494	Imputations internes		74.60				86.35
450.4945	Imput. int. sacs taxés		74.60				86.35

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2018	Mouvements		Bilan au 31.12.2018
			Doit	Avoir	
91	**A C T I F**	**20,521,933.77**	**24,029,507.78**	**24,780,578.70**	**19,770,862.85**
910	**DISPONIBILITES**	**3,507,279.25**	**8,583,626.76**	**8,894,699.33**	**3,196,206.68**
9100	Caisse Greffe	2,348.95	30,188.80	30,367.60	2,170.15
9100.1	Caisse AMPE		508.20	508.20	
9101	Chèques postaux 10-7302-0	1,761,580.92	8,552,865.81	8,863,623.53	1,450,823.20
9101.2	Postfinance e-compte d'épargne 92-481787-5	681,568.55			681,568.55
9101.3	Chèques postaux 12-126940-8 Infra SAF Boironne	0.05-	60.05	60.00	
9101.4	CCP Construction Rossé II 14-535012-7	1,050,352.40			1,050,352.40
9102	Banque Raiffeisen c/c 20065.01	10,903.68	3.90	60.00	10,847.58
9102.1	U.B.S. c/c no G2-216,161.0	524.80		80.00	444.80
911	**DEBITEURS ET COMPTES COURANTS**	**3,340,549.82**	**14,708,169.38**	**14,941,981.33**	**3,106,737.87**
9111.2	Structure de coordination AMF	5,149.15	6,600.00	10,099.15	1,650.00
9111.20	Garderie Dame Tartine Yens	13,303.50	84,359.80	80,803.50	16,859.80
9111.21	Garderie Dame Tartine Lussy	4,713.90	12,032.65	13,713.90	3,032.65
9111.22	Garderie Dame Tartine UAPE Yens	6,552.40	94,602.30	95,005.20	6,149.50
9111.23	Garderie Dame Tartine UAPE Denens	2,250.00	9,680.10	9,000.00	2,930.10
9111.3	ASISE, St-Prex	100,595.52	281.90	100,877.42	
9111.4	SAGEP	16,143.75	10,630.85	16,143.75	10,630.85
9112.1	A.C.I. impôt à encaisser	42,348.30	62,318.70	77,183.35	27,483.65
9112.11	A.C.I. PP-PM-IS	2,177,303.12	6,759,881.36	6,669,801.07	2,267,383.41
9112.2	A.C.I. personnes physiques		5,940,833.59	5,940,833.59	
9112.3	A.C.I. personnes morales		184,145.75	184,145.75	
9112.4	A.C.I. i.a. supputé à récupérer	184,532.63	121,658.72	156,164.90	150,026.45
9112.5	A.C.I. impôt à la source		367,839.44	367,839.44	
9114	Particip.et subventions à recevoir	330,198.00	190,048.00	330,198.00	190,048.00
9115	Débiteurs divers	339,788.15	733,565.90	692,273.54	381,080.51
9115.3	A.F.C. impôt anticipé à récupérer	5,180.00	5,209.75		10,389.75
9115.4	Débiteurs taxes EU	99,069.65	25,001.35	87,788.30	36,282.70
9119	T.V.A. compte-courant	13,421.75	51,290.56	61,921.81	2,790.50
9119.451	Impôt préalable TVA ordures-déchets C.F.		10,182.22	10,182.22	
9119.461	Impôt préalable TVA égouts-épuration C.F.		17,666.78	17,666.78	
9119.462	Impôt préalable TVA égouts-épuration C.I.		9,797.75	9,797.75	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2018	Mouvements		Bilan au 31.12.2018
			Doit	Avoir	
9119.811	Impôt préalable TVA eau C.F.		6,613.22	6,613.22	
9119.812	Impôt préalable TVA eau C.I.		3,928.69	3,928.69	
912	**PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER**	**1,131,684.20**	**114,853.25**	**40,940.80**	**1,205,596.65**
9120	Titres et placements	10,000.00			10,000.00
9123	Terrains-bâtiments patr. financier	1,114,626.40			1,114,626.40
9123.4	2018-03 Léchère, transformation Poste en appartement		79,845.90		79,845.90
9129	Stock vin de commune	7,057.80	35,007.35	40,940.80	1,124.35
913	**ACTIFS TRANSITOIRES**	**112,610.99**	**102,546.28**	**154,863.49**	**60,293.78**
9139	Actifs transitoires	112,610.99	102,546.28	154,863.49	60,293.78
914	**INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	**12,233,195.16**	**518,312.11**	**707,247.30**	**12,044,259.97**
9141.21	2017-01 Séparatif Petit Carroz, route	75,724.80	259,432.40		335,157.20
9141.22	2017-01 Séparatif Petit Carroz, épuration	205,201.70	127,243.45		332,445.15
9143.1	Immeubles divers	1.00			1.00
9143.5	Bâtiment scolaire Rossé I	1,990,100.00		143,300.00	1,846,800.00
9143.52	2014-06 Construction extension bât. scol. Rossé II	9,528,411.36		483,333.00	9,045,078.36
9144.1	Service des eaux	1.00			1.00
9144.12	2017-01 Séparatif Petit Carroz, EP	78,034.30	51,021.96		129,056.26
9144.13	2018-05 Remplacement chauffage bât. de la Cité		80,614.30	80,614.30	
9144.3	Protect.-améliorat.ressources E.P.	1.00			1.00
9145	Forêts	355,720.00			355,720.00
915	**PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS**	**45,456.00**			**45,456.00**
9153	Titres et papiers valeur	45,455.00			45,455.00
9153.01	SAGEP Société Anonyme des eaux du Pénezy	1.00			1.00
917	**AUTRES DEPENSES A AMORTIR**	**151,158.35**	**2,000.00**	**40,846.45**	**112,311.90**
9170.3	Réaffectation ancienne Poste, La Léchère	38,846.45	2,000.00	40,846.45	
9171	Plan de Quartier "En Muraz"	112,311.90			112,311.90

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2018	Mouvements		Bilan au 31.12.2018
			Doit	Avoir	
92	**PASSIF**	**20,521,933.77-**	**9,676,775.20**	**8,925,704.28**	**19,770,862.85-**
920	**ENGAGEMENTS COURANTS**	**765,154.20-**	**7,646,360.25**	**7,802,750.55**	**921,544.50-**
9200	Créanciers divers	700,291.30-	6,378,504.20	6,493,642.85	815,429.95-
9200.1	Créanciers	864.00-	35,046.20	92,214.40	58,032.20-
9200.2	Compte salaires	10,363.80-	809,371.90	802,244.15	3,236.05-
9200.3	Syndicat AF de la Boironne	0.05	60.00	60.05	
9206.1	Caisse compensation AVS		142,983.60	142,983.60	
9206.13	Assurance maladie-accident		61,190.75	61,190.75	
9206.2	Caisse de pensions		163,940.10	163,940.10	
9206.5	Service de la population		10,722.00	10,722.00	
9206.6	Cartes d'identité		2,555.00	2,555.00	
9206.7	Cautions salle polyvalente	1,400.00-		1,400.00-	
9206.8	Créanciers impôts et contributions	39,830.10-			39,830.10-
9209	TVA compte-courant	8,305.05-	8,305.05	516.20	516.20-
9209.451	TVA ordures-déchets		10,313.70	10,313.70	
9209.461	TVA taxes épuration et entretien		15,708.95	15,708.95	
9209.810	TVA service des eaux		7,158.80	7,158.80	
9209.900	Dépôt de garantie	4,100.00-	500.00	900.00	4,500.00-
922	**EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME**	**13,000,000.00-**	**1,500,000.00**		**11,500,000.00-**
9221.27	PostFinance PF 003276 Sép. Etang-Château	400,000.00-	400,000.00		
9221.28	PostFinance PF 003309 Polyvalente	600,000.00-	600,000.00		
9221.29	PostFinance PF 003522 Collège Rossé II	2,000,000.00-			2,000,000.00-
9221.30	PostFinance PF 003619 Collège Rossé II	4,000,000.00-			4,000,000.00-
9221.31	PostFinance PF 003834 Polyvalente	500,000.00-			500,000.00-
9221.32	PostFinance PF 004060 Collège Rossé II	2,500,000.00-			2,500,000.00-
9221.33	PostFinance PF 004350 Collège Rossé II	500,000.00-	500,000.00		
9221.34	PostFinance PF 004497 Collège Rossé I	1,000,000.00-			1,000,000.00-
9221.35	PostFinance PF 005230 Collège Rossé I	1,500,000.00-			1,500,000.00-
925	**PASSIFS TRANSITOIRES**	**25,317.48-**	**24,957.48**	**20,627.50**	**20,987.50-**
9259	Passifs transitoires	25,317.48-	24,957.48	20,627.50	20,987.50-

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2018	Mouvements		Bilan au 31.12.2018
			Doit	Avoir	
928	**FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE**	**6,039,678.76-**	**505,457.47**	**1,100,599.17**	**6,634,820.46-**
9280.1	Fds réserve collecteurs-épuration	186,115.60-	33,059.44		153,056.16-
9280.2	Fds réserve service des eaux	628,714.45-		75,840.17	704,554.62-
9280.3	Fds réserve ordures ménagères-déchets	34,327.06-	27,769.73		6,557.33-
9281	Fds de renouvellement et de rénovation	1,072,275.15-	80,614.30	230,000.00	1,221,660.85-
9282.3	Fds réserve routes	820,159.88-			820,159.88-
9282.4	Fds réserve service des eaux (libre)	575,978.40-			575,978.40-
9282.5	Fds réserve épuration (libre)	636,537.65-	270,000.00	200,000.00	566,537.65-
9282.51	Fds réserve collecteurs ERM			470,000.00	470,000.00-
9282.6	Fds réserve débiteurs douteux (libre)	500,000.00-			500,000.00-
9282.8	Fds réserve provision péréquation & facture sociale	219,255.00-	94,014.00	124,759.00	250,000.00-
9282.9	Fds réserve pour investissements futurs (libre)	1,366,315.57-			1,366,315.57-
929	**CAPITAL**	**691,783.33-**		**1,727.06**	**693,510.39-**
9290	Capital	691,783.33-			691,783.33-
9291	P.P. en cours			1,727.06	1,727.06-


Evolution Recettes-Dépenses 2009-2018
15'000'000
10'000'000
5'000'000
0
-5'000'000
-10'000'000
-15'000'000
7'070'905
8'471'349
8'983'155
9'303'952
9'393'121
10'695'651
10'902'727
11'320'491
9'104'544
9'678'279
-5'928'979
-6'165'681
-7'355'779
-8'577'540
-8'780'110
-8'751'627
-9'369'080
-9'837'525
-7'871'672
-8'374'163
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
Recettes
Dépenses

Endettement communal 2007-2018

