



Commune de Moudon

Comptes

2016

PREAVIS 08/17

Table des matières

Validation	1
Commentaires généraux	2
Ecarts au budget.....	3-5
Résultat avant amortissements, réserves, charges et produits extraordinaires	6
Marge d'autofinancement	7
Evolution des produits fiscaux.....	8
Compte de fonctionnement commenté.....	9-57
Administration générale.....	10-17
Finances.....	18-22
Domaines et bâtiments	23-34
Travaux	35-42
Instruction publique & cultes	43-45
Police et sécurité	46-50
Service social	51-52
Services industriels	56
Compte de fonctionnement groupé.....	58-59
Investissements détaillés	60-63
Tableau résumé des investissements.....	64
Tableau des imputations internes.....	65
Tableau des factures internes	66
Compte de fonctionnement par nature	67-71
Bilan.....	72-80
Engagements hors bilan	81
Comptes des associations	82-136
AIML	83-89
AISMLE.....	90-114
SDIS.....	115-136



Commune de Moudon

Les comptes 2016 présentant un excédent de produits de 341'965.99 francs ont été adoptés par :

La Municipalité en date du 24 avril 2017

Au nom de la Municipalité

La Syndique : Le Secrétaire :

C. Pico Y. Leyvraz

Le Conseil Communal en date du 20 juin 2017

Au nom du Conseil Communal

Le Président : La Secrétaire :

U. Ikitepe

N. Wyler

Moudon, le 27 Avril 2017

COMMENTAIRES SUR LES FINANCES

Le résultat 2016 s'établit avec un excédent de recettes de chf 341'965.99. Rappelons que le budget prévoyait un excédent de charges de chf 173'620.40. Les éléments déterminant cet écart de chf 515'586.39 sont décrits dans le tableau de la page suivante.

Les amortissements non financiers se sont montés à chf 1'778'993.16 alors que le budget prévoyait un montant de chf 1'886'140.-. D'autre part, il a été comptabilisé pour chf 1'878'526.22 d'amortissements supplémentaires.

Les investissements effectués au cours du dernier exercice se sont élevés à chf 1.7 millions pour lesquels nous avons reçu chf 308'481.65 de subsides et participations de tiers.

La dette à long terme de la Commune au 31 décembre 2016 se monte à chf 29,7 millions contre chf 29.3 millions à fin décembre 2015, soit une augmentation de chf 0.4 million.

La dette à court terme est, quand à elle, passée de chf 2,1 millions au 31 décembre 2015 à chf 0,1 million à fin décembre 2016, soit une diminution de 2 millions.

En tenant compte des dettes à court et long terme ensemble, la dette est passée de chf 31.4 millions en 2015 à chf 29.8 millions en 2016, soit une diminution de chf 1.6 millions.

La marge d'autofinancement se monte à chf 4,7 millions (17,4% de la recette nette) fin 2016 contre chf 4,5 millions fin 2015 (16,7% des recettes nettes).

Moudon, le 28 avril 2017

Municipal des finances
Olivier Barraud

Boursier communal
Nicolas Rapin

COMPTES 2016 - DETERMINATION DES ECARTS AU BUDGET

<u>DESIGNATION</u>	<u>REALISE</u> <u>CHF</u>	<u>BUDGET</u> <u>CHF</u>	<u>ECART</u> <u>CHF</u>	%
1 Administration générale	-2 594 541.32	-2 688 671.00	94 129.68	-3.5% ↑
Transport publics, participation bassin de transport ¹⁸⁰	-441 361.20	-540 615.00	99 253.80	-18.4% ↑
Autres	-2 153 180.12	-2 148 056.00	-5 124.12	0.2% →
2 Finances	14 514 961.08	12 393 064.00	2 121 897.08	17.1% ↑
Impôts ²¹⁰	10 234 145.16	9 215 500.00	1 018 645.16	11.1% ↑
Intérêts de la dette ^{220a}	-677 902.24	-771 875.00	93 972.76	-12.2% ↑
Recette fds péréquation année antérieure ^{220b}	544 370.00	-510 000.00	1 054 370.00	-206.7% ↑
Imputation interne d'intérêts ^{220c}	696 000.00	831 800.00	-135 800.00	-16.3% ↓
Subvention pour économie et agriculture ²³⁰	-	-50 000.00	50 000.00	-100.0% ↑
Divers	3 718 348.16	3 677 639.00	40 709.16	1.1% →
3 Domaines et bâtiments	-1 174 580.60	-622 854.00	-551 726.60	88.6% ↓
Forêts (yc chf 200'000.- amort. Suppl).	-381 190.41	-158 049.00	-223 141.41	141.2% ↓
Amort. Suppl. bâtiments du patrimoine administratifs	-430 970.75	-	-430 970.75	0.0% ↓
Divers	-362 419.44	-464 805.00	102 385.56	-22.0% ↑
4 Travaux	-3 753 516.64	-2 409 690.00	-1 343 826.64	55.8% ↓
Amortissements supplémentaires	-1 227 555.47	-	-1 227 555.47	0.0% ↓
Attribution à fond de réserve urbanisation	-500 000.00	-	-500 000.00	0.0% ↓
Ordures ménagères et déchets ⁴⁵⁰	-92 037.35	-174 300.00	82 262.65	-47.2% ↑
Divers	-1 933 923.82	-2 235 390.00	301 466.18	-13.5% ↑
5 Instructions Publiques et cultes	-2 538 857.14	-2 682 500.00	143 642.86	-5.4% ↑
Répartition des frais de scolarités	-2 260 591.81	-2 295 000.00	34 408.19	-1.5% →
Répartition des frais parascolaire ⁵²¹	-105 472.88	-207 000.00	101 527.12	-49.0% ↑
Divers	-172 792.45	-180 500.00	7 707.55	-4.3% →
6 Police	-944 560.24	-1 139 904.00	195 343.76	-17.1% ↑
Sécurité publique ⁶¹	-669 257.81	-783 804.00	114 546.19	-14.6% ↑
Protection civile ⁶⁶	-19 531.40	-98 500.00	78 968.60	-80.2% ↑
Divers	-255 771.03	-257 600.00	1 828.97	-0.7% →
7 Service social	-3 248 113.36	-3 192 529.00	-55 584.36	1.7% ↓
Décompte facture sociale année exercice antérieur ⁷²⁰	-130 019.00	-	-130 019.00	0.0% ↓
Divers	-3 118 094.36	-3 192 529.00	74 434.64	-2.3% ↑
8 Service industriels	81 174.21	169 463.60	-88 289.39	-52.1% ↓
Amortissements supplémentaires Electricité	-113 680.27	-	-113 680.27	0.0% ↓
Divers	194 854.48	169 463.60	25 390.88	15.0% →
RESULTAT DE L'EXERCICE	341 965.99	-173 620.40	515 586.39	-297.0% ↑

Moudon, le 18 avril 2017

Boursier communal

Explications relatives aux écarts conséquents au budget

Selon écarts ressortissants du tableau « Détermination des écarts au budget »

¹⁸⁰ Les négociations entre les cantons et la Confédération ont abouti à une prise en charge plus élevée de la part de cette dernière aux coûts du bassin de transport de la Broye ; de ce fait le canton a facturé à notre commune une quote part des frais du bassin de transport inférieure à la prévision.

²¹⁰ L'écart global s'explique par les postes suivants :

- Les impôts conjoncturels (impôts sur les gains immobiliers, impôts sur les successions et impôts sur les frontaliers) ont progressés de chf 29'529.65, soit environ 3%. Ces impôts peuvent varier fortement d'une année à l'autre.
- Les taxes et impôts divers (taxe sur les divertissements, taxe sur les boissons-tabacs et impôt sur les chiens) ont progressé de 77'291.45, soit plus de 95% par rapport à l'année précédente.
- L'impôt foncier a progressé de chf 22'228.10, soit plus de 3 %. Cette progression est directement liée aux constructions nouvelles réalisées sur le territoire communal.
- L'impôt sur les personnes morales (sociétés) a progressé de 17'472.60 par rapport à 2015, mais est comparable à celui de 2013 qui se montait à chf 899'799,85.
- L'impôt sur les personnes physique a, quand à lui, progressé de chf 89'595.-, soit environ 1 % de plus qu'en 2015. Cette progression est liée à la croissance démographique qui a été de plus de 4 % en 2016. La progression du taux de l'impôt sur les personnes physiques est donc inférieure à celle de taux de croissance en 2016.
- Les charges d'encaissements et de défalcation des impôts ont par contre elles aussi augmentés de près de 13%, ce qui représente un montant de chf 42'163.70.

^{220a} Les investissements ont été relativement moins importants que prévus. Les nouveaux emprunts et les intérêts en découlant ont donc également été moins conséquents que planifiés.

^{220b} Le résultat de la péréquation intercommunale peut varier très fortement d'une année à l'autre et ne dépend pas de la commune seulement, mais bien de l'évolution générale de toutes les communes du canton. Cette année encore, notre commune a pu bénéficier d'un solde positif de chf 544'370.- sur le décompte finale de l'année 2015 de la péréquation direct horizontale. Ce montant est toutefois en baisse par rapport à l'année précédente où il s'était élevé à 976'365.-, soit une baisse de chf 431'995.- représentant plus de 44%. De plus, il est également à considérer que le solde du décompte 2015 de la facture sociale est négatif et représente une charge supplémentaire de chf 130'680.27 alors que cette charge supplémentaire n'était que de chf 5'774.70 dans les comptes 2015.

^{220c} D'une part le montant des charges d'intérêts à répartir est moins important que prévus et d'autre part le taux moyen de la dette pris en compte pour l'imputation interne est de 2.25% alors que pour l'établissement du budget il avait été fixé à 2.40%.

²³⁰ Aucune subvention pour l'économie et l'agriculture n'a été octroyée en 2016.

⁴⁵⁰ L'économie de coût est principalement due à une imputation interne de la main-d'oeuvre de la déchetterie inférieure à la prévision. Le solde de l'écart représente l'addition des écarts de moindres importances sur les autres comptes du chapitre comptable.

⁵²¹ Voir commentaire sur le compte d'exploitation.

⁶¹ Le budget prévoyait l'engagement d'un collaborateur supplémentaire avec un taux d'activité de 50% durant toute l'année. Ce nouveau collaborateur n'a finalement été engagé que début octobre. D'autre part, le produit des amendes d'ordres a été de plus de chf 40'000.- supérieur à la prévision budgétaire.

⁶⁶ Voir commentaires sur comptes d'exploitation.

Moudon, le 28 avril 2017

Boursier communal

Exercice 2016 - Boucllement

Résultat 2016, brut (avant réserves, amortissements, charges et produits extra) 4 316 616.63

Charges et produits exercices antérieurs

(montant positif => produits; montant négatif => charges)

- Charges et produits exercices antérieurs péréquation	544 370.00	
- Charges et produits exercices antérieurs facture sociales	-130 019.00	414 351.00

Résultat brut avant retranchement des éléments "hors période courantes" 4 730 967.63

Variations des fonds de réserves :

(montant positif => attribution; montant négatif => prélèvement)

- Administration générale	20 418.20	
- Provision pertes sur débiteurs	-81 360.03	
- Egouts	-130 409.70	
- Places de parc	5 131.45	
- Véhicules	15 000.00	
- Eau	102 510.43	
- Gaz	307 007.46	
- Fonds de réserve bureautique	19 300.00	
- Fonds entretien bâtiments scolaires	86 900.00	
- Fonds de réserve urbanisation	500 000.00	
- Divers provisions et fonds de réserve	-176 996.65	-667 501.16

Amortissements

Amortissement participation financière

16 181.10

Amortissements non-ventilés

150 000.00

-166 181.10

Amortissements par service

- Culture et loisirs	0.00	
- Installations sportives	0.00	
- Domaines et terrains	25 500.00	
- Forêts	212 500.00	
- Bâtiments divers	1 064 170.75	
- Urbanisme, frais plans et études	180 556.80	
- Travaux	1 200 461.95	
- Ordures et déchets	21 800.00	
- Egouts et épuration	267 418.16	
- Cours d'eau et rives	88 156.45	
- Eaux	237 500.00	
- Electricité	122 180.27	
- Gaz	135 075.00	-3 555 319.38

Résultat 2016 - net

341 965.99

Moudon, le 18 avril 2017

Boursier communal

MARGE D'AUTOFINANCEMENT 2016

Calculs basés sur le "Compte de fonctionnement par nature" selon définitions des tableaux de bord du canton		
DEPENSES (3)	29 473 522.88	
RECETTES (4)		29 815 488.87
Correction dépenses courantes (-331, -332, -333, -38, -390)		
AMORTISSEMENTS BUDGETISES (-331)	-1 788 993.16	
AMORTISSEMENTS EXTRAORDINAIRES (-332)	-1 878 526.22	
AMORTISSEMENT DU DECOUVERT (-333)	0.00	
ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX (-38)	-1 270 036.09	
IMPUTATIONS INTERNES (-390)	-2 005 072.36	
Correction recettes courantes (-48, -490)		
PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX (-48)		-549 534.93
IMPUTATIONS INTERNES (-490)		-2 005 072.36
MARGE D'AUTOFINANCEMENT	4 729 986.53	
SOMMES EGALES	27 260 881.58	27 260 881.58
MARGE D'AUTOFINANCEMENT	4 729 986.53	17.4%
REMBOURSEMENTS LDR		47 600.00

Moudon, le 6 avril 2017

BOURSIER COMMUNAL

<u>DIVERS IMPOTS</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>BUDGET 2016</u>
IMPOT SUR LE REVENU	6 049 512.21	6 438 872.30	6 373 849.91	6 436 815.14	6 200 000.00
IMPOT SUR LA FORTUNE	533 968.08	600 441.96	697 574.45	700 185.63	630 000.00
IMPOT A LA SOURCE	530 783.54	477 379.88	586 123.50	539 477.32	490 000.00
IMPOT SUR LES SOCIETES, BENEFICE, CAPITAL, IMMEUBLES	938 668.35	888 486.75	928 564.45	934 648.05	870 000.00
MUTATIONS, SUCCESSIONS ET DONATIONS	404 656.25	300 121.00	527 168.20	518 206.00	270 000.00
PARTICIPATION A L'IMPOT SUR LES GAINS IMMOBILIERS	260 745.30	253 793.90	190 961.30	180 094.40	150 000.00
DIVERS	590 147.30	665 077.21	735 950.17	924 718.62	605 500.00
TOTAL	9 308 481.03	9 624 173.00	10 040 191.98	10 234 145.16	9 215 500.00

Moudon, le 19 avril 2017

Commentaires aux comptes



Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	2,885,777.58	291,236.26	2,981,171.00	292,500.00	2,798,688.01	341,482.41
			2,594,541.32		2,688,671.00		2,457,205.60
10	AUTORITES	389,533.61	58,801.00	405,600.00	66,000.00	383,876.11	58,801.00
100	CONSEIL COMMUNAL	45,188.15		41,800.00		25,400.93	
100.3001.00	Traitements	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
100.3003.00	Jetons de présence	10,970.00		10,000.00		6,880.00	
100.3012.00	Salaire du personnel auxiliaire	3,150.00					
100.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	885.55		600.00		606.20	
100.3050.00	Assurances de personnes	34.00		100.00		95.65	
100.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	372.35		2,000.00		2,947.55	
100.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces			500.00		643.90	
100.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	6,600.00		6,600.00		6,600.00	
100.3199.00	Frais généraux, bureau électoral & divers	14,626.25		15,000.00		627.63	
100.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	1,550.00					
101	MUNICIPALITE	344,345.46	58,801.00	363,800.00	66,000.00	358,475.18	58,801.00
101.3001.00	Traitements	258,390.00		258,000.00		258,870.00	
101.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	18,217.51		22,400.00		17,792.60	
101.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance	11,128.75		17,500.00		13,393.15	
101.3050.00	Assurances de personnes	3,501.70		2,600.00		3,408.20	
101.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	34,800.00		34,800.00		34,800.00	
101.3091.00	Frais de formation	1,965.00		2,000.00		333.20	
101.3102.00	Annonces-journaux-documentation	379.05		1,000.00			
101.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	457.20		500.00		111.28	
101.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	14,856.25		25,000.00		14,406.75	
101.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	650.00				15,360.00	
101.4909.01	Imputation interne charges administratives		58,801.00		66,000.00		58,801.00
11	ADMINISTRATION COMMUNALE	754,796.21	75,229.35	759,300.00	66,400.00	800,207.36	91,409.35
110	ADMINISTRATION COMMUNALE	754,796.21	75,229.35	759,300.00	66,400.00	800,207.36	91,409.35
110.3011.00	Traitements	376,974.30		375,200.00		413,769.25	
110.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	30,476.70		32,600.00		34,132.10	
110.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance (CIP)	40,632.60		40,600.00		45,074.85	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
Compte	Libellé	Charges	Charges	Charges
		Produits	Produits	Produits
110.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance (Axa Winterthur)	4,137.75	4,800.00	4,299.65
110.3050.00	Assurances de personnes	4,992.65	4,000.00	5,281.50
110.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	5,976.00	5,000.00	7,123.10
110.3071.00	Pensions de retraite (indexation)	7,663.05	8,500.00	8,386.30
110.3091.00	Cours de formation	2,365.10	6,000.00	1,238.00
110.3092.00	Frais de recherche de personnel	7,603.60	2,000.00	
	<i>Publications non prévues pour repourvoir le poste de directrice de l'OT et un employé polyvalent.</i>			
110.3099.00	Charges diverses du personnel	10,578.40	10,000.00	13,424.60
110.3101.00	Imprimés-fournitures de bureau	13,940.33	20,000.00	14,587.36
110.3102.00	Annonces, journaux, documentation	18,278.20	15,000.00	20,598.00
	<i>Comprend des frais exceptionnels liés aux élections (CHF 1'751.35, listes électorales) et aux votations (CHF 504.45), ainsi que plusieurs publications pour des décès nécessitant avis mortuaire selon le protocole.</i>			
110.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	1,371.58	5,000.00	4,144.20
	<i>Limitation du renouvellement du matériel au minimum.</i>			
110.3151.00	Entretien mobilier, machines	1,117.50	1,000.00	1,100.85
110.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	13,627.00	45,000.00	34,590.25
	<i>Budget pour plusieurs manifestations non utilisé (mise en vigueur du PGA, lancement de rénovation du Centre-Ville). Effort particulier sur les réceptions et suppression des points-contact.</i>			
110.3181.00	Affranchissements	27,646.70	22,000.00	23,329.55
	<i>Accroissement du volume de courriers.</i>			
110.3182.00	Frais de téléphone	12,903.40	15,000.00	13,554.45
110.3185.00	Honoraires, études, expertises	17,734.85	15,000.00	20,283.15
	<i>Nombre d'affaires nécessitant un conseil juridique plus important que prévu, en relation principalement avec l'aménagement du territoire et la police des constructions.</i>			
110.3186.00	Primes assurances diverses	10,454.70	1,000.00	1,129.70
	<i>Concerne la prime ECA sur divers matériels et mobiliers précédemment imputée directement dans les comptes de divers bâtiments.</i>			
110.3186.01	Primes assurances RC	21,432.80	20,500.00	20,193.60
110.3189.00	Frais divers	1,040.40	5,000.00	1,972.95
	<i>Limitation des dépenses.</i>			

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	12,340.20		10,000.00		11,287.70	
110.3193.01	ARBV (Coreb) - Cotisation et contribution	44,116.80		45,000.00		42,783.00	
110.3193.02	ARBV (Coreb) - Fonds développement régional	28,280.00		29,000.00		27,425.00	
110.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	20,074.90		19,100.00		27,533.25	
110.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	5,140.00		3,000.00		2,965.00	
	<i>Don exceptionnel de CHF 3'000.- au Groupe du Comte Vert.</i>						
110.3809.00	Attribution à divers fonds de réserve	806.50					
110.4311.00	Emoluments de chancellerie		10,955.00		5,000.00		7,583.35
110.4356.00	Facturat. services à des tiers		594.35				406.40
110.4361.00	Remboursements de tiers de charges sociales						14,435.60
110.4659.00	Subventions et autres dons de tiers		680.00				5,984.00
110.4901.00	Imputation interne frais de personnel		13,000.00		11,400.00		13,000.00
110.4909.01	Imputations internes charges administratives		50,000.00		50,000.00		50,000.00
15	AFFAIRES CULTURELLES & LOISIRS	669,023.00	34,656.50	575,620.00	1,500.00	506,368.35	26,885.55
150	AFFAIRES CULTURELLES & LOISIRS	669,023.00	34,656.50	575,620.00	1,500.00	506,368.35	26,885.55
150.3170.00	Frais de réception et manifestations	10,208.15		10,000.00		10,685.00	
150.3170.01	Manifestation du 1er Août	7,091.20		7,500.00		2,365.00	
150.3170.02	Manifestation du Nouvel-an	6,860.10		7,000.00		6,944.30	
150.3183.00	Frais encaissement billetterie	4,568.43				2,647.25	
	<i>A mettre en relation avec le produit du compte 150.4359.01.</i>						
150.3186.00	Primes assurances	1,311.40		800.00		1,135.60	
150.3510.00	Participation frais écoles de musiques (LEM)	49,045.00		50,150.00		42,420.00	
150.3653.00	Union instrumentale	8,000.00		8,000.00		8,000.00	
150.3653.03	Piscine-participation communale	140,388.30		160,000.00		44,466.00	
	<i>Voir compte 150.3809.00 pour l'attribution du solde du subside de chf 160'000.- à un nouveau fonds de réserve pour la piscine de Moudon, cpte no 9281.11.</i>						
150.3653.04	Société de Développement	8,750.00		8,750.00		8,750.00	
150.3653.05	Association du Vieux Moudon	20,000.00		20,000.00		20,000.00	
150.3653.07	Bibliothèque communale	30,000.00		30,000.00		30,000.00	
150.3653.09	Fondation du Poyet	4,000.00		4,000.00		4,000.00	
150.3653.11	Musée Eugène-Burnand - subside	20,000.00		20,000.00		20,000.00	
150.3653.12	Mazan : Frais de réception et de déplacement	27,513.22		30,000.00		1,290.05	
	<i>Comprend les coûts des festivités du 30ème anniversaire du jumelage qui ont eu lieu courant mai 2016 à Moudon.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
150.3653.13	Ludothèque	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
150.3653.14	Association pour Saint-Etienne	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
150.3653.16	Fondation du Poyet - location	1,504.00		3,620.00		924.00	
150.3653.17	Grenier Culture	40,000.00		40,000.00		40,000.00	
150.3653.18	Loje (local des jeunes)	1,241.25		2,500.00		2,720.70	
150.3653.20	Festival romand des musiques populaires	23,000.00		23,000.00		23,000.00	
150.3653.24	Passeport-Vacances	12,000.00		12,000.00		12,000.00	
150.3653.25	Activités aînés	10,085.50		8,000.00		12,853.60	
150.3653.27	Aide pour Saison culturelle	22,000.00		22,000.00		22,000.00	
150.3653.30	Soutien aux Brandons	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
150.3653.31	Rencontres folkloriques de Fribourg	6,311.40		7,000.00		7,623.80	
150.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	114,371.00		37,300.00		84,457.00	
150.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	42,622.35		35,000.00		62,718.05	
	<i>A mettre en relation avec le produit du compte 150.4359.00.</i>						
150.3809.00	Attribution à réserves et provisions	19,611.70					
	<i>Concerne l'attribution de chf 20'500.- au fond entretien de la Piscine de Moudon complémentaire au paiement en liquide du subside à la société de la piscine de Moudon selon préavis 67/15 par le compte 150.3653.03.</i>						
150.3901.00	Imputation interne frais du personnel	21,540.00		12,000.00		18,368.00	
150.4353.00	Produit vente matériel et marchandises		1,302.80				319.20
150.4359.00	Produits divers "Spectacles" et manifestations		26,472.20				20,488.35
150.4359.01	Produit prestation billetterie		6,881.50		1,500.00		6,078.00
16	TOURISME	312,731.59	30,321.60	306,400.00	31,600.00	321,850.45	41,306.30
160	OFFICE DU TOURISME	312,731.59	30,321.60	306,400.00	31,600.00	321,850.45	41,306.30
160.3011.00	Traitements personnel O.T.	149,733.75		148,900.00		148,557.10	
160.3011.01	Traitements conciergerie	3,573.40		3,600.00		3,594.05	
160.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	13,253.22		13,300.00		13,098.65	
160.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	17,709.10		19,500.00		19,040.85	
160.3050.00	Assurances de personnes	1,971.20		1,600.00		1,925.95	
160.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	2,431.10		2,000.00		768.45	
160.3101.00	Imprimés et fourniture de bureau	24,940.70		26,000.00		20,309.25	
160.3102.00	Annonces, journaux, documentation	9,335.20		7,000.00		22,941.90	
160.3111.00	Achat mobilier, machines et équipement de bureau	1,048.35		1,000.00		5,917.30	
160.3123.00	Achat et consommation d'électricité	1,454.95		1,000.00		1,293.35	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160.3137.00	Achat matériel destiné à la revente	559.50		1,000.00		2,684.95	
160.3161.00	Loyer locaux office du tourisme	15,885.90		17,000.00		15,628.10	
160.3170.00	Frais réception et manifestations <i>A mettre en relation avec le compte no 160.4356.00</i>	5,026.95		2,000.00		1,447.05	
160.3182.00	Téléphone	2,836.17		2,000.00		2,257.70	
160.3189.10	Frais Site internet OT	4,378.00		3,000.00		2,379.20	
160.3193.00	Cotisations à associations	1,389.00		1,500.00		989.00	
160.3199.00	Frais divers de promotions et d'expositions <i>A mettre en relation avec le 160.4356.00.</i>	56,705.10		50,000.00		52,607.15	
160.3199.01	Frais pour le site Internet "Moudon" <i>La newsletter n'a pas été réalisée et le budget reporté sur 2017.</i>			6,000.00		6,410.45	
160.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	500.00					
160.4271.00	Produit des sous-locations		3,600.00		3,600.00		3,600.00
160.4356.00	Facturation de services à des tiers		21,321.80		23,000.00		32,762.20
160.4356.01	Taxes communales de séjour		5,399.80		5,000.00		4,944.10
17	SPORTS	198,226.42	21,764.21	221,600.00	46,000.00	329,905.45	41,563.66
170	ADMINISTRATION SPORTS	80,613.67	4,616.65	68,600.00	4,000.00	43,536.20	3,315.20
170.3011.00	Traitements	6,570.00		6,900.00		7,237.50	
170.3030.00	Assurances sociales AVS-AF-AC	573.37		600.00		630.85	
170.3050.00	Assurances accident et maladie	20.55		100.00		19.85	
170.3185.00	Honoraires, études, expertises			5,000.00		1,048.00	
170.3653.00	Subvention Tennis Club Moudon	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
170.3653.01	Subvention FC Etoile-Broye	18,000.00		18,000.00		18,000.00	
170.3653.99	Don et aide par "Facture acquittée"	21,930.00				6,700.00	
170.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	30,519.75		35,000.00		6,900.00	
170.4359.00	Encaissement entrées Piscine Ochette		4,616.65		4,000.00		3,315.20
171	INSTALLATIONS SPORTIVES DIVERSES	16,781.40		41,000.00		125,716.02	
171.3121.00	Achats et consommations d'eau			100.00			
171.3145.00	Frais entretien terrain multisport	86.40		1,000.00		3,067.20	
171.3145.01	Frais entetien Skatepark			2,000.00			
171.3145.03	Entretien terrain de football <i>La réfection du terrain n'a pas être exécutée en 2016 comme prévue au budget. Est reportée au budget 2017.</i>	150.00		12,500.00			

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
171.3312.00	Amortissements bâtiments et constructions <i>Les investissements ont été totalement amorti en 2015.</i>			9,200.00		14,100.00	
171.3320.00	Amortissements supplémentaires					88,962.82	
171.3901.00	Imputation interne frais de personnel	16,545.00		15,000.00		17,686.00	
171.3909.00	Imputation interne d'intérêts <i>Il n'y a plus de valeurs résiduelles en 2016 suite à l'amortissement complet des investissements en 2015.</i>			1,200.00		1,900.00	
172	PATINOIRE MOBILE <i>Afin de contenir au mieux les coûts, dès la saison 2016-2017, la patinoire n'est ouverte que sur une période de deux mois contre trois précédemment. Le résultat 2016 intègre en partie le crédit extrabudgétaire accordé par le conseil par le préavis no 80-15.</i>	100,831.35	17,147.56	112,000.00	42,000.00	160,653.23	38,248.46
172.3011.00	Traitements patinoire mobile	17,740.80		23,000.00		30,310.00	
172.3030.00	Assurances sociales AVS-AF-AC patinoire mobile	901.90		2,000.00		2,508.25	
172.3050.00	Assurances accident et maladie patinoire mobile	137.85		700.00		857.05	
172.3123.00	Achat électricité patinoire mobile	6,292.25		8,000.00		10,501.40	
172.3131.00	Achat produits alimentaires buvette	4,011.50		4,000.00		8,918.90	
172.3145.00	Frais entretien patinoire mobile	767.60		4,500.00		20,270.55	
172.3161.00	Location patinoire mobile et patins	67,242.85		68,300.00		75,198.35	
172.3189.00	Frais divers patinoire mobile	1,516.60		1,500.00		12,088.73	
172.3902.00	Imputation interne de biens et services	2,220.00					
172.4359.00	Produit locations patins		11,026.46		42,000.00		30,945.95
172.4359.01	Produits de la buvette		6,121.10				7,302.51
18	TRANSPORTS PUBLICS	448,765.20		550,615.00		334,403.19	
180	TRANSPORTS PUBLICS	448,765.20		550,615.00		334,403.19	
180.3185.00	Honoraires études transports publics					3,350.00	
180.3527.00	Transports publics <i>La quote part de la Confédération a augmenté par rapport à la prévision, raison pour laquelle la participation de la commune a baissé.</i>	441,361.20		540,615.00		323,251.65	
180.3657.00	Garantie utilisation voiture Mobility	6,109.00		10,000.00		6,331.00	
180.3657.10	Perte s/vente cartes CFF	1,295.00				1,470.54	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
19	SERVICE INFORMATIQUE	112,701.55	70,463.60	162,036.00	81,000.00	122,077.10	81,516.55
190	SERVICE GENERAL INFORMATIQUE		68,253.00	6,000.00	81,000.00	3,395.10	79,297.00
190.3091.00	Cours de formation <i>Aucun cours informatique n'a été suivi durant l'année 2016.</i>			4,000.00		3,395.10	
190.3116.00	Achat de licences informatiques <i>Aucun imprévu au niveau des licences en 2016.</i>			2,000.00			
190.4319.00	Emoluments divers travaux pour des tiers						100.00
190.4901.01	Imputation interne charges administratives		68,253.00		81,000.00		79,197.00
191	PROGICIEL DE GESTION INTEGRE (URBANUS)	42,541.40	2,210.60	43,608.00		46,180.20	2,219.55
191.3151.00	Maintenance ERP Urbanus	11,944.20		15,000.00		11,944.20	
191.3185.00	Support utilisateurs ERP Urbanus	16,989.20		15,000.00		20,628.00	
191.3189.00	Service hébergement Urbanus	13,608.00		13,608.00		13,608.00	
191.4362.00	Remboursement de frais divers <i>Il s'agit de la bonification faite par l'AVS sur les frais de gestion pour remise des décomptes annuels par voie électronique.</i>		2,210.60				2,219.55
192	RESEAU COMMUNAL	30,554.05		41,428.00		29,968.75	
192.3116.00	Achat licences	2,712.45		4,750.00		415.80	
192.3185.00	Prestation de service sur réseau communal <i>La gestion des droits d'accès prévue pour chf 5'000.- n'a pas pu être réalisée en 2016 et a été reportée sur le budget 2017.</i>	6,177.60		15,000.00		7,694.40	
192.3185.01	Maintenance et assistance sur serveur	7,128.00		7,128.00		7,128.00	
192.3185.02	Stockage externe des données	4,536.00		4,550.00		4,730.55	
192.3801.00	Attrib. à fds renouvellement bureautique	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
193	PARC PC, IMPRIMANTES ET SCANNER	19,833.10		27,000.00		13,293.25	
193.3111.00	Achat de PC ou terminaux <i>Le renouvellement de PC et autre matériel informatique n'a pas été aussi conséquent que prévu.</i>	10,053.85		15,000.00		5,095.15	
193.3111.01	Achat imprimantes et scanners <i>Seules les douchettes de lecture pour les bulletins de vote ont dû être changées.</i>	162.00		3,000.00		542.70	
193.3185.00	Maintenance du parc informatique	4,617.25		4,000.00		4,655.40	
193.3801.00	Attrib. à fds renouvellement bureautique	5,000.00		5,000.00		3,000.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
195	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS	6,106.40		32,000.00		14,705.65	
195.3111.00	Achat matériel et soft GED <i>Pas d'achat en 2016 en raison de l'arrêt involontaire et momentané du projet GED.</i>			5,000.00		5,170.50	
195.3185.00	Prestation de service GED <i>Les travaux prévus n'ont pas été réalisés en 2016 pour raison d'arrêt momentané du projet GED. Ces coûts ont été reportés dans le budget 2017.</i>			20,000.00		4,341.60	
195.3185.01	Maintenance logiciel et helpdesk	6,106.40		7,000.00		5,193.55	
197	TELEPHONES ET FAX	5,055.85		4,000.00		2,500.00	
197.3111.00	Achat matériel téléphones fixes <i>Comprend le changement du système d'affranchissement automatique non prévu dans le projet initial de changement de la téléphonie.</i>	2,555.85		500.00			
197.3111.01	Achat matériel portable			1,000.00			
197.3801.00	Attrib. à fds renouvellement bureautique	2,500.00		2,500.00		2,500.00	
199	WEB, INTERNET ET MESSAGERIE	8,610.75		8,000.00		12,034.15	
199.3151.00	Serveur accès internet	953.85		1,000.00		1,174.15	
199.3185.00	Frais licences messagerie collaborative <i>Le dépassement est dû à des frais de mise en production et de paramétrage du système de la messagerie exchange plus élevés que prévus.</i>	4,923.60		4,200.00		5,683.50	
199.3199.00	Frais site internet communal	933.30		1,000.00		3,376.50	
199.3801.00	Attrib. à fds renouvellement bureautique	1,800.00		1,800.00		1,800.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	4,121,270.75	18,636,231.83	4,603,627.00	16,996,691.00	4,463,960.06	18,411,060.89
		14,514,961.08		12,393,064.00		13,947,100.83	
20	COMPTABILITE GENERALE	418,686.54	230,372.00	411,200.00	258,000.00	415,524.27	253,831.00
200	COMPTABILITE GENERALE, ADMINISTRATION	418,686.54	230,372.00	411,200.00	258,000.00	415,524.27	253,831.00
200.3011.00	Traitements <i>Comprend l'engagement anticipé (mai au lieu de août) de la nouvelle stagiaire de la bourse.</i>	298,354.00		288,700.00		297,245.50	
200.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	25,857.35		25,000.00		25,632.00	
200.3040.00	Caisse de pension et prévoyance CIP	43,121.60		43,100.00		41,882.75	
200.3040.01	Caisse de pension et prévoyance AXA					894.65	
200.3050.00	Assurances de personnes	4,289.15		3,000.00		3,802.50	
200.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	543.75		1,000.00		593.80	
200.3091.00	Frais de formation	4,031.35		5,000.00		1,200.00	
200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5,995.84		7,000.00		8,269.07	
200.3102.00	Livres, journaux, documentation et annonces	736.95		1,000.00		697.70	
200.3151.00	Entretien mobilier,machines et équip.techniques bureau	2,195.45		2,000.00		2,674.55	
200.3170.00	Frais réceptions et manifestations	502.50		500.00		242.75	
200.3185.00	Honoraire et frais d'expertise <i>Honoraires Intermandat SA pour la révision des comptes; comparables à 2015.</i>	19,742.40		23,000.00		19,072.80	
200.3186.03	Prime assurances diverses	316.20		500.00		316.20	
200.3901.00	Imputation interne frais du personnel	13,000.00		11,400.00		13,000.00	
200.4359.00	Prestation de la bourse facturé à tiers		32,000.00		32,000.00		32,000.00
200.4909.01	Imputation interne charges administratives		198,372.00		226,000.00		221,831.00
21	IMPOTS	598,974.51	10,833,119.67	556,500.00	9,772,000.00	541,919.95	10,582,111.93
210	IMPOTS	598,974.51	10,833,119.67	556,500.00	9,772,000.00	541,919.95	10,582,111.93
210.3184.00	Frais de contentieux & poursuites	72,181.86		60,000.00		60,699.61	
210.3186.00	Commission perception IS	14,308.30		15,000.00		17,968.40	
210.3187.00	Emoluments à la Commission d'impôt	68,636.75		65,000.00		68,548.75	
210.3188.00	Imputation forfaitaire	287.72		500.00		14,695.08	
210.3290.00	Intérêts en faveur de contribuables	6,069.59		10,000.00		6,123.24	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
210.3290.01	Intérêts compensatoires	4,283.57		6,000.00		2,612.22	
210.3301.00	Défalcation impôts	433,206.72		400,000.00		371,272.65	
	<i>Détail : chf 398'257.54 pour l'impôt sur les personnes physiques, chf 14'599.59 pour l'impôt à la source et chf 20'349.59 pour l'impôt des personnes morales.</i>						
210.4001.00	Impôt sur le revenu		6,436,815.14		6,200,000.00		6,373,849.91
210.4001.01	Récupération de créances défalquées		972.50		2,000.00		1,820.45
210.4001.02	Prestations en capital		208,858.25		110,000.00		144,695.35
210.4002.00	Impôt sur la fortune		700,185.63		630,000.00		697,574.45
210.4003.00	Impôt à la source		539,477.32		490,000.00		586,123.50
210.4005.00	Impôt personnel		31,651.95		29,000.00		25,150.00
210.4011.00	Impôt sur le bénéfice		878,057.20		830,000.00		855,271.60
210.4012.00	Impôt sur le capital		13,182.35		10,000.00		18,495.35
210.4013.00	Impôt complémentaire sur les immeubles		43,408.50		30,000.00		54,797.50
210.4020.00	Impôt foncier		723,218.05		720,000.00		700,989.95
210.4041.00	Droits de mutation		354,202.60		250,000.00		420,747.40
210.4051.00	Impôt sur les donations et successions		164,003.40		20,000.00		106,420.80
210.4061.00	Impôt sur les chiens		51,420.00		30,000.00		32,220.00
210.4062.00	Taxe sur les divertissements		42,803.65		30,000.00		20,461.25
210.4063.00	Taxe sur les tombolas & lotos		429.00				321.00
210.4064.00	Taxe s/appareils automatiques		1,950.00		1,000.00		700.00
210.4091.00	Impôt récupéré après défalctions		92,575.84		50,000.00		83,554.35
210.4100.00	Taxe s/patentes boissons-tabac		58,972.95		20,000.00		24,718.30
210.4221.00	Intérêts compensatoires		7,199.17		5,000.00		5,041.29
210.4221.01	Intérêts de retard		93,940.05		70,000.00		78,788.92
210.4362.00	Remboursement frais contentieux-intérêts de retard		7,260.30		10,000.00		18,179.72
210.4362.02	Frais de poursuite		24,680.02		25,000.00		23,300.49
210.4390.00	Autres recettes provenant de décomptes ACI		64.60				216.45
210.4411.00	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		180,094.40		150,000.00		190,961.30
210.4411.01	Participation à l'impôt sur les frontaliers		174,981.10		60,000.00		114,233.35
210.4412.00	Part rétrocession Taxe CO2		2,715.65				2,579.25

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
22	SERVICE FINANCIER	2,935,628.60	7,412,128.74	3,585,927.00	6,966,691.00	2,998,389.97	7,492,446.99
220	SERVICE DE LA DETTE	2,906,531.24	7,318,859.00	3,528,227.00	6,910,291.00	2,934,118.22	7,383,458.00
220.3181.00	Frais et taxes CCP	6,867.46		6,500.00		6,453.62	
220.3183.00	Frais bancaires	6,061.91		5,000.00		2,727.83	
220.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	3,976.37		4,000.00		3,976.35	
220.3193.00	LDR-Frais s/emprunts	796.00		3,000.00		1,389.00	
	<i>Lors de la budgétisation, il avait été tenu compte d'une participation de 1% sur les prêts LADE/LPR pour la place de la Gare alors que ces frais ne sont plus facturés par le canton.</i>						
220.3210.00	Intérêts débiteurs dettes à court terme	1,623.31		15,000.00		551.39	
	<i>L'évolution positive de nos liquidités a permis d'avoir moins recours au crédit à court terme.</i>						
220.3220.28	Rentes Genevoises - 3,75% - 2004/2015					56,250.00	
220.3220.30	Chambre des Pauvres 3.25 % - durée indéterminée	4,875.00		4,875.00		4,875.00	
220.3220.33	BCV 2.7% 2011-2020	79,605.00		78,300.00		79,387.50	
220.3220.36	Dexia - 3.46% - 2008/2018	66,653.06		66,270.00		68,488.77	
220.3220.37	Dexia 3,83% - 2008/2018	32,923.98		32,650.00		33,233.76	
220.3220.38	Prêt BCV 3.56% - 2008-2016	68,460.78		68,500.00		79,407.77	
220.3220.39	Prêt BCGe 3.23% - 2008-2016	72,899.30		73,500.00		80,750.00	
220.3220.40	Prêt Raiffeisen 3% - 2009 - 2019	48,715.00		48,750.00		50,527.50	
220.3220.42	Prêt BCV 2.4% - 2010-2020	29,886.66		29,890.00		31,019.98	
220.3220.43	Intérêt Prêt Raiffeisen 2.65% 2011-2019 (cpte 9221.43)	53,000.00		53,000.00		53,000.00	
220.3220.44	Intérêt prêt BCV 1.85% 2011-23.11.2021	28,196.65		28,200.00		28,151.25	
220.3220.45	Intérêt prêt BCV 1.8% 2011-11.12.2020	36,600.00		36,500.00		36,500.00	
220.3220.46	Intérêt prêt Vaudoise Générale 1.42% 2013-2020	28,400.00		28,400.00		28,400.00	
220.3220.47	Intérêt SUVA 1.78% 2013/2025	35,600.00		35,600.00		35,600.00	
220.3220.48	Intérêt Raiffeisen 1.66% 2014-2022	41,500.00		41,500.00		41,500.00	
220.3220.49	Intérêt Postfinance SA 1.40% 2014-2024	45,937.50		45,940.00		48,387.50	
220.3220.62	Intérêts Rte Genevoises 1.15% 2016-2036	2,875.00					
220.3220.63	Intérêts BCV 0.60% 2016-2026	1,774.31					
220.3220.99	Int.intercalaires s/renouvell.prêts LT			100,000.00			
220.3290.00	Autres intérêts	34.95					
220.3520.00	Alimentation du Fonds de péréquation	2,209,269.00		2,212,852.00		2,163,541.00	
220.3520.01	Charge fds péréquation pour exercice antérieur			510,000.00			
220.4520.00	Recettes du fonds de péréquation		5,079,482.00		5,079,484.00		4,661,253.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220.4520.01	Recette fonds péréquation pour exercice antérieur <i>Décompte final de la péréquation intercommunale directe 2015.</i>		320,983.00				810,344.00
220.4520.02	Recettes dépenses thématiques exercice antérieur <i>Décompte final de la péréquation intercommunale directe 2015.</i>		223,387.00				166,021.00
220.4520.03	Recettes dépenses thématiques		999,007.00		999,007.00		944,340.00
220.4909.01	Imputation interne d'intérêts		696,000.00		831,800.00		801,500.00
221	RENDEMENTS TITRES & CREANCES	29,097.36	93,269.74	57,700.00	56,400.00	64,271.75	108,988.99
221.3290.00	Arrondi et divers	312.31				321.75	
221.3302.00	Moins-value dossier titres Déglon	7,385.05				28,050.00	
221.3909.00	Imputation interne intérêts	21,400.00		57,700.00		35,900.00	
221.4221.00	Intérêts des comptes courants		150.30				63.10
221.4222.02	Romande Energie		66,000.00		45,000.00		60,000.00
221.4222.03	Sté Agriculture & Samco						198.00
221.4222.04	Sté Coop. Habitation		5,400.00		5,400.00		5,400.00
221.4222.05	Divers intérêts et dividendes placements		12,710.19		5,000.00		18,335.14
221.4222.26	Cartouches d'Or-Stand Pré-de-Blonay		1,000.00		1,000.00		1,000.00
221.4809.00	Reprise sur fonds de réserve Déglon		8,009.25				23,992.75
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	167,981.10	160,611.42	50,000.00		508,125.87	82,670.97
230	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	167,981.10	160,611.42	50,000.00		508,125.87	82,670.97
230.3301.00	Amortissement des créances et débiteurs <i>Il s'agit de défalcation de factures débiteurs faisant suite à la réception d'actes de défaut de biens.</i>	1,800.00				13,621.80	
230.3302.00	Amortissements titres <i>Amortissement de notre participation financière au Triage forestier Broye-Jorat. Une valeur de chf 1.- reste ouverte au bilan "pour mémoire" dans le compte no 9120.31.</i>	16,181.10				1,199.00	
230.3311.00	Amortissements ouvrages génie civil & d'assainissement <i>Amortissement de l'entier de la participation communale à la rénovation de la cabane des scouts, selon préavis 57/14. Cette amortissement est compensé par la reprise du montant sur le compte de provision no 9281.08 au travers du compte de produit 230.4801.00.</i>	150,000.00				165,435.55	
230.3658.00	Subvention pour économie publique et agriculture			50,000.00			
230.3809.01	Attribution à provision pour pertes sur débiteurs					327,869.52	
230.4242.00	Gains comptables et financiers		236.66				1,802.47

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230.4801.00	Prélèvement sur fond de provision <i>Couverture de l'amortissement de la participation à la rénovation de la cabane des scouts. Voir également commentaire sous compte 230.3311.00.</i>		150,000.00				80,868.50
230.4809.01	Prélèvements à la provision pour pertes sur débiteurs		10,374.76				

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4,493,592.59	3,319,011.99	3,964,034.00	3,341,180.00	6,269,746.70	4,286,292.65
			1,174,580.60		622,854.00		1,983,454.05
31	DOMAINES & TERRAINS	125,390.80	187,597.50	123,200.00	187,425.00	401,226.84	207,747.40
310	DOMAINES & TERRAINS	125,390.80	187,597.50	123,200.00	187,425.00	401,226.84	207,747.40
310.3141.00	Fermes communales : entretien <i>Comprend notamment des travaux de réfection de la cuisine de Chalabruz non prévus au budget pour un montant de chf 18'270.25. Les travaux de réfection du mur de la Cerjaulaz prévu au budget (chf 15'000.-) ont été réalisés pour un montant de chf 17'220.15.</i>	65,120.15		45,000.00		155,486.49	
310.3141.01	Entretien des terrains	427.00		5,000.00		5,000.00	
310.3142.00	Chemins : entretien			5,000.00			
310.3185.00	Honoraires extérieurs bâtiments					853.75	
310.3186.00	Primes d'assurances chose et RC	17,694.00		17,500.00		14,567.70	
310.3189.00	Frais divers	2,849.65		2,000.00		1,900.10	
310.3312.00	Amortissement des bâtiments et constructions <i>Baisse suite à l'amortissement extraordinaire effectué en 2015 sur la ferme de Planche-Signal.</i>	25,500.00		30,900.00		32,400.00	
310.3320.00	Amortissements supplémentaires					171,618.80	
310.3909.00	Imputations internes intérêts	13,800.00		17,800.00		19,400.00	
310.4232.00	Fermes communales : loyers		151,781.00		151,800.00		151,781.00
310.4232.01	Esserts communaux : loyers		25,711.50		26,000.00		27,429.50
310.4272.00	Redevances utilisation domaine public et administratif		10,105.00		9,625.00		500.00
310.4356.00	Frais facturés à des tiers et remb.						13,868.20
310.4363.00	Indemnité assurances						6,608.70
310.4659.00	Participation de tiers						7,560.00
32	FORETS & PATURAGES	711,046.91	329,856.50	540,049.00	382,000.00	741,659.45	399,172.25
320	FORETS	711,032.91	329,842.50	540,049.00	382,000.00	741,645.45	399,158.25
320.3011.00	Traitements	234,625.45		228,400.00		215,598.50	
320.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	18,698.36		19,900.00		17,849.15	
320.3040.00	Caisses de pensions et de prévoyance	26,031.00		33,400.00		24,996.45	
320.3050.00	Assurances de personnes	18,610.25		15,400.00		18,163.55	
320.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	11,206.20		15,000.00		10,552.20	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320.3069.00	Frais divers du personnel	122.90		1,500.00		980.85	
320.3080.00	Personnel intérimaire	5,460.00					
320.3091.00	Frais formation du personnel	400.00				400.00	
320.3093.00	Frais sanitaires du personnel			500.00		64.40	
320.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1,159.98		500.00		489.17	
320.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	86.85		500.00		486.82	
320.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation & entretien	9,324.76		10,000.00		10,834.27	
320.3114.01	Achat petit matériel	2,217.95		3,000.00		603.23	
320.3121.00	Achat et consommation d'eau					200.00	
320.3123.00	Achat et consommation d'électricité			1,000.00		939.84	
320.3124.00	Carburant	11,872.26		15,000.00		13,136.18	
320.3134.00	Reboisement, achats de plants	11,317.90		13,000.00		6,467.90	
320.3141.00	Entretien des bâtiments	1,868.05		1,000.00		35,603.06	
	<i>Concerne l'amélioration de l'accès au hangar à Plaquettes.</i>						
320.3146.00	Forêts : abattage & débardage	41,591.83		40,000.00		47,074.56	
320.3146.01	Entretien chemins forestiers			2,000.00		733.75	
320.3146.02	Soins culturaux			20,000.00			
	<i>Compte plus utilisé depuis 2013. Les coûts sont compris dans le compte 320.3146.00.</i>						
320.3154.00	Entretien & réparation matériel d'exploitation	5,526.16		3,000.00		8,624.56	
320.3155.00	Entretien véhicules engins automoteurs	12,115.45		10,000.00		23,806.84	
320.3182.00	Frais de téléphone	922.56		1,000.00		918.52	
320.3185.00	Honoraires et frais d'expertise					1,289.40	
320.3186.00	Primes assurances choses et RC	1,561.50		3,500.00		1,717.58	
320.3189.01	Frais généraux divers (trilage)	27,671.30		29,000.00		30,987.20	
320.3192.00	Taxes et primes sur véhicules	1,614.90		2,000.00		1,634.90	
320.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	1,357.37		2,000.00		1,887.05	
320.3199.00	Frais divers	673.01		2,000.00		480.40	
320.3199.08	Réduction récupération impôt préalable	6,639.72		8,000.00		8,933.21	
320.3312.00	Amortissement des bâtiments et constructions	3,800.00		3,800.00		3,800.00	
320.3313.00	Amortissement véhicules, machines	8,700.00		8,700.00		8,800.00	
320.3320.00	Amortissements supplémentaires	200,000.00				200,000.00	
	<i>Concerne l'amortissement de la valeur fiscale de la forêt figurant au bilan.</i>						
320.3801.00	Attribution au fonds de réserve véhicules	5,000.00		5,000.00			

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320.3904.00	Imputations internes : loyers	34,014.20		35,049.00		36,248.91	
320.3909.00	Imputations internes d'intérêts	2,800.00		2,900.00		3,300.00	
320.3909.01	Imputation interne charges administratives	4,043.00		4,000.00		4,043.00	
320.4232.00	Location refuge de Beauregard						11,430.00
	<i>Transféré dans le compte "354.4231.00 Produit des loyer" car le refuge de Beauregard est sous la responsabilité du disastère des bâtiments.</i>						
320.4355.00	Ventes de bois		152,344.75		160,000.00		154,332.20
320.4355.01	Ventes plants, sapins, branches, etc.						270.00
320.4356.00	Facturation de services à des tiers		106,929.45		150,000.00		146,502.90
320.4359.99	Prestations "Factures acquittées"		201.00				
320.4518.01	Participation du canton à des charges des forêts		68,366.35		70,000.00		71,041.15
320.4658.00	Remb.impôt sur les huiles minérales		2,000.95		2,000.00		2,000.00
320.4902.00	Imputation interne de biens et service						13,582.00
321	FORETS - PROJETS & ETUDES 6e ARRONDISSEMENT	14.00	14.00			14.00	14.00
321.3199.00	Frais divers VIe arrondissement	14.00				14.00	
321.4356.01	Frais facturés à des tiers						0.16
321.4809.00	Prélèvement sur fds de réserve 6ème arrond.		14.00				13.84
34	BATIMENTS FINANCIERS	53,472.70	89,799.48	85,200.00	102,800.00	348,873.45	97,863.72
340	Bâtiment SC, panneaux photovoltaïques	49,753.60	49,799.48	50,500.00	62,800.00	51,692.60	57,863.72
340.3189.00	Frais d'acheminement	453.60		500.00		492.60	
340.3303.00	Amortissements (15 ans, échéance 2026)	37,800.00		37,800.00		37,800.00	
340.3909.00	Imputation interne intérêts	11,500.00		12,200.00		13,400.00	
340.4233.00	Produit vente kWh		49,799.48		62,800.00		57,863.72
	<i>La moyenne des trois dernières années se situe à chf 57'037.70.</i>						
341	Bâtiment Caserne SDIS	3,719.10	40,000.00	34,700.00	40,000.00	297,180.85	40,000.00
341.3141.00	Entretien caserne des pompiers	2,469.95		7,000.00		1,224.60	
341.3186.00	Prime assurances diverses caserne pompier	1,249.15		2,300.00		1,756.25	
341.3303.00	Amortissement caserne des pompiers			19,200.00		19,200.00	
	<i>La caserne du feu a été totalement amortie par un amortissement extraordinaire en 2015.</i>						
341.3320.00	Amortissements supplémentaires					268,200.00	
341.3909.00	Imputation interne d'intérêts			6,200.00		6,800.00	
341.4271.00	Produit loyer caserne des pompiers		40,000.00		40,000.00		40,000.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
35	BATIMENTS	1,602,515.13	690,583.51	1,192,550.00	645,920.00	2,034,862.15	726,589.53
350	HOTEL DE VILLE	110,271.20	6,048.00	104,700.00	6,000.00	153,965.63	9,105.80
350.3011.00	Traitements	37,089.85		34,200.00		24,871.05	
350.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	3,197.10		3,000.00		2,330.15	
350.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	5,226.60		5,300.00		5,084.30	
350.3050.00	Assurances de personnes	513.30		400.00		520.90	
350.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation & entretien	4,411.40		2,000.00		7,184.30	
350.3121.00	Achat et consommation d'eau	583.15		500.00		774.05	
350.3122.00	Achat et consommation de gaz	16,839.30		18,000.00		15,561.55	
350.3123.00	Achat et consommation d'électricité	7,691.20		8,000.00		7,942.65	
350.3133.00	Produits de nettoyage	1,672.00		1,000.00		2,355.75	
350.3141.00	Entretien du bâtiment	28,976.55		19,800.00		74,978.98	
	<i>Comprend chf 9'189.70 pour l'installation aux portes de cylindres électroniques non budgétisée.</i>						
350.3186.00	Primes assurances choses, et RC	4,070.75		12,500.00		12,361.95	
	<i>Modification de la répartition de la prime de la facture de l'ECA.</i>						
350.4271.00	Produit antenne Swisscom		6,000.00		6,000.00		6,000.00
350.4356.00	Facturat.service à des tiers		48.00				3,105.80
351	DOUANE - AUBERGE	123,857.17	46,517.80	37,300.00	41,520.00	78,217.87	45,576.00
351.3113.00	Achats mobilier, machines	5,697.25		5,000.00		16,223.24	
351.3122.00	Achat et consommation de gaz	12,197.80		10,500.00		11,356.00	
351.3141.00	Entretien du bâtiment	7,170.82		10,000.00		7,457.55	
351.3154.00	Entretien mobilier - machines	6,061.50		3,000.00		5,653.43	
351.3186.00	Primes assurances choses et RC	5,049.05					
	<i>Nouveau compte. Les primes d'assurances de ce bâtiment ont été budgétisées par erreur en partie dans le compte 350.3186.00 et en partie dans le compte 357.3186.00.</i>						
351.3312.00	Amortissement bâtiments et constructions	5,200.00		6,200.00		6,300.00	
351.3320.00	Amortissements supplémentaires	80,580.75				28,727.65	
	<i>Amortissement du solde du préavis 33-13 Douane, Annexe et rénovation.</i>						
351.3909.00	Imputation interne d'intérêts	1,900.00		2,600.00		2,500.00	
351.4231.00	Produit des loyers		46,517.80		41,520.00		45,576.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
352	ANCIEN COLLEGE DE LA GRENETTE-PAVILLON	125,164.65	125,145.00	123,800.00	123,800.00	199,758.17	125,145.00
352.3011.00	Traitements	65,687.85		64,800.00		64,711.45	
352.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	5,580.31		5,600.00		5,498.35	
352.3040.01	Caisses de pensions et de prévoyance	3,136.15		4,200.00		3,273.90	
352.3050.00	Assurances de personnes	924.55		700.00		870.15	
352.3121.00	Achat et consommation d'eau	3,333.85		2,500.00		2,389.00	
352.3122.00	Achat et consommation de gaz	18,908.45		20,000.00		18,698.25	
352.3123.00	Achat et consommation d'électricité	9,623.35		10,000.00		9,674.50	
352.3133.00	Produits de nettoyage	2,639.40		500.00		84.20	
	<i>Achat stock d'essuie-mains.</i>						
352.3141.00	Entretien du bâtiment	8,300.09		6,000.00		86,821.07	
352.3186.00	Primes assurances choses et RC	3,730.65		9,500.00		7,737.30	
	<i>Modification de la répartition de la prime de la facture de l'ECA.</i>						
352.3803.00	Attribution à provision entretien bâtiments scolaires	3,300.00					
352.4271.00	Produit des loyers		125,145.00		117,945.00		125,145.00
352.4803.00	Prélèvement sur fonds entretien bâtiments scolaires				5,855.00		
353	DOUANE - GRANDE SALLE	366,106.29	92,401.25	203,200.00	88,100.00	448,507.54	76,458.00
353.3011.00	Traitements	39,688.40		42,700.00		56,177.60	
353.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	3,402.76		3,700.00		4,478.50	
353.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	2,212.35		6,200.00		5,472.00	
353.3050.00	Assurances de personnes	520.35		1,300.00		757.25	
353.3092.00	Frais recherche personnel					624.25	
353.3113.00	Achats mobilier, machines	3,440.35		2,000.00		351.50	
353.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,969.45		5,500.00		3,931.95	
353.3122.00	Achat et consommation de gaz	16,298.05		23,000.00		15,186.65	
353.3123.00	Achat et consommation d'électricité	6,854.90		8,000.00		6,755.95	
353.3133.00	Produits de nettoyage	997.05		500.00		1,976.55	
353.3141.00	Entretien grande salle	10,340.63		15,000.00		52,874.99	
353.3151.00	Entretien mobilier et machines	2,265.95		2,000.00		4,966.75	
353.3182.00	Frais de télécommunication	751.80		1,000.00		711.50	
353.3186.00	Primes assurances choses et RC	5,049.10					
	<i>Nouveau compte. Les primes d'assurances de ce bâtiment ont été budgétisées par erreur en partie dans le compte 350.3186.00 et en partie dans le compte 357.3186.00.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
353.3199.00	Frais divers	1,515.15		1,500.00		1,342.10	
353.3312.00	Amortissements bâtiments et constructions <i>Baisse due à un amortissement extraordinaire en 2015.</i>	54,300.00		68,600.00		68,600.00	
353.3320.00	Amortissements supplémentaires <i>Concerne les travaux de transformation de la Grande salle.</i>	200,000.00				200,000.00	
353.3909.00	Imputations internes intérêts	16,500.00		22,200.00		24,300.00	
353.4231.00	Diverses locations		52,271.25		38,000.00		41,228.00
353.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		39,175.00		50,100.00		33,125.00
353.4356.00	Facturat. services à des tiers		955.00				1,745.00
353.4359.99	Produit "Factures acquittées"						360.00
354	AUTRES BATIMENTS	175,065.20	38,176.90	121,250.00	39,000.00	130,245.72	19,900.45
354.3011.00	Traitement concierge	49,949.65		47,100.00		47,795.50	
354.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	4,110.90		4,100.00		4,049.50	
354.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	7,611.60		7,600.00		7,447.80	
354.3050.00	Assurances de personnes	554.20		700.00		575.95	
354.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,478.05		4,000.00		1,684.10	
354.3122.00	Achat et consommation de gaz	6,652.70		10,000.00		3,882.55	
354.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,334.35		5,000.00		1,230.45	
354.3141.00	Entretien autres bâtiments	30,800.20		23,000.00		36,779.06	
354.3141.01	Entretien Rochefort - musée					6,002.56	
354.3141.04	Entretien Grenette - Bibliothèque					1,909.30	
354.3182.00	Frais téléphone et communications	894.30					
354.3186.00	Primes assurances choses et RC	8,889.25		7,500.00		6,695.85	
354.3186.04	Primes assurances Grenette-Bibliothèque			750.00		393.10	
354.3312.00	Amortissement bâtiments et constructions	10,200.00		10,200.00		10,200.00	
354.3320.00	Amort.suppl. autres bâtiments <i>Amortissement du solde des travaux de transformations du Grenier (année 2002).</i>	50,390.00					
354.3909.00	Imputation interne intérêts	1,200.00		1,300.00		1,600.00	
354.4231.00	Produit des loyers		35,470.00		36,000.00		16,188.50
354.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		300.00				1,300.00
354.4356.00	Facturation services à des tiers		1,056.25		1,500.00		1,154.40
354.4356.01	Facturation heures nettoyage locaux		1,350.65		1,500.00		1,257.55

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
356	STAND DE TIR (Vallon de Sottens)	44,526.45	6,771.60	60,700.00	4,500.00	264,165.15	4,159.95
356.3123.00	Achat et consommation d'électricité			500.00		64.60	
356.3141.00	Entretien du bâtiment	4,683.10		2,000.00			
356.3151.00	Entretien mobilier - machines	714.20		500.00		756.00	
356.3186.00	Primes assurances	2,129.15		2,200.00		1,932.05	
356.3312.00	Amortissement bâtiment et constructions	27,900.00		41,200.00		41,300.00	
	<i>Baisse suite à un amortissement extraordinaire en 2015.</i>						
356.3320.00	Amortissements supplémentaires					200,000.00	
356.3653.99	Dons et aides par factures acquittées					3,492.50	
356.3902.00	Imputations internes diverses prestations					1,020.00	
356.3909.00	Imputation interne d'intérêts	9,100.00		14,300.00		15,600.00	
356.4271.00	Produit des loyers		4,350.00		2,000.00		2,100.00
356.4356.00	Facturation de services à des tiers		2,421.60		2,500.00		2,059.95
357	CASERNE COMMUNALE	210,194.80	78,223.10	213,800.00	49,900.00	421,469.09	152,757.80
357.3011.00	Traitements	52,793.40		51,700.00		51,195.90	
357.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	4,508.87		4,500.00		4,431.75	
357.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	7,810.80		7,800.00		7,649.40	
357.3050.00	Assurances de personnes	689.75		500.00		662.95	
357.3113.00	Achats de mobilier et d'équipements	9,199.06		17,000.00		12,610.27	
357.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,638.10		2,500.00		1,580.80	
357.3122.00	Achat et consommation de gaz	60,982.70		55,000.00		65,128.70	
357.3123.00	Achat et consommation d'électricité	6,803.45		6,000.00		6,151.35	
357.3133.00	Produits de nettoyage	1,834.10		1,000.00		2,027.77	
357.3141.00	Entretien du bâtiment	42,733.10		40,000.00		160,915.09	
357.3154.00	Entretien matériel et divers	9,999.17		5,000.00		4,048.96	
357.3182.00	Frais de téléphone et télécommunications	1,190.40				1,363.70	
357.3185.00	Honoraires, études, expertises					1,539.00	
357.3186.00	Primes assurances, RC et choses	10,011.90		11,000.00		10,579.45	
357.3312.00	Amortissements			10,000.00		10,000.00	
	<i>Plus d'amortissement suite à un amortissement extraordinaire en 2015.</i>						
357.3320.00	Amortissements supplémentaires					79,484.00	
357.3909.00	Imputation interne d'intérêts			1,800.00		2,100.00	
357.4271.00	Produit des loyers appartement concierge		10,200.00		10,200.00		10,200.00
357.4271.01	Produit des loyers : militaires et divers		59,841.35		35,000.00		42,182.80

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
357.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		7,600.00		4,700.00		9,040.00
357.4356.00	Facturat.services à des tiers		581.75				
357.4363.02	Produits indemnité d'assurances						91,335.00
358	BATIMENT SI - VOIRIE - FORETS	161,972.36	161,972.36	166,900.00	166,900.00	172,613.88	172,613.88
358.3011.00	Traitement conciergerie	4,758.75		4,400.00		4,944.05	
358.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	389.99		400.00		288.10	
358.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	637.20		700.00		620.05	
358.3050.00	Assurances de personnes	62.55				40.50	
358.3121.00	Achat et consommation d'eau	903.31		1,500.00		112.90	
358.3122.00	Achat et consommation de gaz	7,731.61		9,000.00		7,502.62	
358.3123.00	Achat et cons. Electricité	2,563.35		2,500.00		3,840.26	
358.3133.00	Produits de nettoyage	11.20		200.00		32.30	
358.3141.00	Entretien du bâtiment	5,049.85		5,000.00		9,707.80	
358.3186.00	Assurances chose et RC	4,264.55		4,500.00		3,625.30	
358.3310.00	Amortissements des dépenses d'investissements	88,700.00		88,700.00		88,700.00	
358.3909.00	Imputations internes intérêts	46,900.00		50,000.00		53,200.00	
358.4904.00	Imputations internes : loyers		161,972.36		166,900.00		172,613.88
359	BATIMENT "LES CHARMILLES" EX-CVE	285,357.01	135,327.50	160,900.00	126,200.00	165,919.10	120,872.65
359.3011.00	Traitements	8,512.75		7,900.00		8,536.25	
359.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	742.56		700.00		821.60	
359.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance AXA	526.95		500.00		518.40	
359.3050.00	Assurances de personnes	103.00		100.00		123.50	
359.3114.00	Achat machines, matériel d'exploitation et d'entretien	820.30		500.00		516.35	
359.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,498.15		2,500.00		1,393.10	
359.3122.00	Achat et consommation de gaz	14,601.35		16,000.00		14,591.95	
359.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,293.80		3,500.00		2,422.20	
359.3133.00	Produits de nettoyage	2,639.30		1,000.00			
359.3141.00	Entretien du bâtiment	10,693.30		7,000.00		13,882.10	
359.3186.00	Primes assurances diverses	4,625.55		5,000.00		4,213.65	
359.3310.00	Amortissements dépenses d'investissements	91,900.00		73,200.00		73,200.00	
	<i>Y compris l'amortissement de l'extension de la garderie Pomme-Cannelle.</i>						
359.3320.00	Amortissements supplémentaires	100,000.00					
	<i>Concerne l'agrandissement de la Garderie Pomme-Cannelle, préavis 82-15.</i>						
359.3909.00	Imputation interne intérêts	46,400.00		43,000.00		45,700.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
359.4271.00	Produit des loyers <i>Comprend le complément de location suite à l'agrandissement de la garderie Pomme-Cannelle.</i>		90,927.50		82,900.00		84,872.65
359.4803.00	Prélèvement à fonds entretien bâtiments scolaires		8,400.00		7,300.00		
359.4909.00	Imputation interne loyer OROSP		36,000.00		36,000.00		36,000.00
36	BATIMENTS (Suite 35)	2,001,167.05	2,021,175.00	2,023,035.00	2,023,035.00	2,743,124.81	2,854,919.75
360	CONCIERGERIE BATIMENTS SCOLAIRES						
362	BATIMENTS PRIMAIRES	589,529.67	589,416.00	568,610.00	568,610.00	425,274.40	593,045.50
362.3011.00	Traitements	207,793.20		218,000.00		211,339.10	
362.3012.00	Salaires personnel occasionnel	5,226.60		7,800.00			
362.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	19,428.82		18,900.00		19,532.05	
362.3040.00	Cotisation caisse de pension et prévoyance CIP	29,961.00		30,000.00		29,338.20	
362.3050.00	Assurances de personnes	3,070.55		2,200.00		2,957.40	
362.3060.00	Indemnités et remboursements frais			200.00			
362.3092.00	Frais de recherche de personnel			1,000.00			
362.3114.00	Achats machines et matériel	4,655.95		6,000.00		3,708.69	
362.3121.00	Achat et consommation d'eau	4,090.60		4,000.00		4,462.95	
362.3122.00	Achat et consommation de gaz	66,753.75		80,000.00		72,905.95	
362.3123.00	Achat et consommation d'électricité	14,734.00		13,000.00		13,271.75	
362.3133.00	Produits de nettoyage	2,731.80		3,000.00		2,086.15	
362.3141.00	Entretien bâtiments et préau	41,050.00		35,000.00		44,676.20	
362.3154.00	Entretien machines et matériel	346.60		5,000.00		2,371.61	
362.3182.00	Frais de téléphone	586.70		500.00		355.55	
362.3186.00	Primes d'assurances et choses	6,300.10		12,000.00		10,268.80	
362.3310.00	Amortissement des dépenses d'investissements	6,800.00		6,800.00		6,800.00	
362.3803.00	Attribution à fonds entretien bâtiments scolaires	175,000.00		124,110.00			
362.3909.00	Imputation interne intérêts	1,000.00		1,100.00		1,200.00	
362.4271.01	Location des locaux		840.00		5,000.00		1,250.00
362.4271.02	Produits locations AISMLE		563,610.00		563,610.00		563,610.00
362.4356.00	Facturat. Services à des Tiers <i>Concerne la facturation à l'AIMSLE du nettoyage de l'EFILM et des portakabines.</i>		24,966.00				28,185.50
363	BATIMENTS SECONDAIRES	992,328.62	1,068,330.60	1,062,325.00	1,062,325.00	1,988,576.16	2,082,840.10

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
363.3011.00	Traitements	278,142.30		258,100.00		300,135.15	
363.3012.00	Salaires du personnel occasionnel	16,814.90		21,300.00			
363.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	24,602.24		22,600.00		25,199.80	
363.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	14,809.80		15,200.00		14,809.80	
363.3040.01	Caisses de pensions et de prévoyance	4,821.35		5,600.00		4,977.35	
363.3050.00	Assurances de personnes	4,356.40		2,800.00		4,187.65	
363.3060.00	Indemnités et remboursement frais					74.20	
363.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	336.58		500.00		90.54	
363.3114.00	Achats machines et matériel	21,529.70		15,000.00		31,172.50	
363.3121.00	Achat et consommation d'eau	25,736.90		35,000.00		26,037.85	
363.3122.00	Achat et consommation de gaz	121,907.80		110,000.00		93,170.90	
363.3123.00	Achat et consommation d'électricité	46,009.60		57,000.00		52,323.75	
363.3124.00	Achat et consommation de combustible					21,963.00	
363.3133.00	Produits nettoyage	35,139.45		30,000.00		31,951.20	
363.3133.01	Produits nettoyage piscine	4,327.25		2,000.00		1,107.80	
363.3141.00	Entretien bâtiment et préau	125,350.60		110,000.00		104,844.96	
	<i>Comprend chf 45'338.- de câblage informatique non budgétisé mais exigé par le Canton et les écoles.</i>						
363.3141.01	Entretien de la piscine	17,337.65		20,000.00		70,514.75	
363.3154.00	Entretien machines et matériel	15,754.95		20,000.00		35,262.01	
363.3182.00	Frais téléphone	1,030.20		1,000.00		926.40	
363.3185.01	Eau - analyse piscine	300.00		1,500.00		375.00	
363.3186.00	Primes d'assurances choses-RC	22,570.95		21,000.00		17,406.55	
363.3193.00	Cotisation à institution droit privé	250.00		250.00		250.00	
363.3310.00	Amortissements des dépenses d'investissements	112,100.00		112,100.00		112,100.00	
363.3312.00	Amortissement bâtiment Ochette secondaire	13,600.00				1,011,200.00	
	<i>Comprend l'amortissement de la rénovation de la toiture et les panneaux photovoltaïques de l'Ochette.</i>						
363.3803.00	Attribution à fond entretien bâtiment scolaire	59,500.00		179,375.00			
363.3902.00	Imputations internes diverses prestations					695.00	
363.3909.00	Imputation interne intérêts	26,000.00		22,000.00		27,800.00	
363.4271.00	Produit des loyers		7,800.00		7,800.00		7,800.00
363.4271.01	Location des locaux		5,780.00		5,000.00		6,410.00
363.4271.02	Produits locations AISMLE		1,044,525.00		1,044,525.00		1,044,525.00
363.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		8,000.00				6,700.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
363.4356.00	Facturation de services à des tiers		2,225.60		5,000.00		17,405.10
363.4803.00	Prélèvement sur le fond entretien bâtiments scolaires						1,000,000.00
364	SALLE OMNISPORTS	325,434.57	269,550.80	303,100.00	303,100.00	297,490.45	147,224.15
364.3011.00	Traitements	31,563.70		30,200.00		32,851.60	
364.3012.00	Salaires du personnel occasionnel	1,576.00					
364.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	2,243.87		2,600.00		1,996.25	
364.3050.00	Assurances de personnes	360.35		300.00		313.80	
364.3114.00	Achats machines et matériel	5,974.75		2,000.00		759.30	
	<i>Comprend chf 4'850.30 pour le remplacement de paniers de basket.</i>						
364.3121.00	Achat et consommation d'eau	715.20		2,700.00		1,192.10	
364.3122.00	Achat et consommation de gaz et combustible	74,500.00		70,000.00		75,000.00	
364.3123.00	Achat et consommation d'électricité	9,664.60		12,000.00		9,597.65	
364.3133.00	Produits de nettoyage			3,000.00			
364.3141.00	Entretien du bâtiment	32,927.85		20,000.00		16,320.20	
364.3154.00	Entretien, machines et matériel	16,501.85		10,000.00		12,159.55	
364.3186.00	Primes d'assurances choses-RC	6,506.40		6,500.00			
364.3310.00	Amortissement des dépenses d'investissements	129,800.00		129,800.00		129,800.00	
364.3909.00	Imputation interne intérêts	13,100.00		14,000.00		17,500.00	
364.4271.00	Location des locaux		5,455.80		6,000.00		8,990.00
364.4271.02	Produits des locations AISMLE		125,895.00		125,895.00		125,895.00
364.4363.00	Remboursement de dommages						12,339.15
364.4803.00	Prélèvement sur le fond entretien bâtiments scolaires		138,200.00		171,205.00		
365	STRUCTURE MODULAIRE "ROBINSON"	93,874.19	93,877.60	89,000.00	89,000.00	31,783.80	31,810.00
365.3011.00	Traitement concierge	13,205.65		16,000.00		4,828.35	
365.3030.00	Cotisation AVS-AF-AC	1,057.14		1,400.00		398.55	
365.3050.00	Assurances de personnes	146.50		500.00		53.65	
365.3121.00	Achat et consommation d'eau			1,000.00			
365.3122.00	Achat et consommation de combustible	3,767.55		5,000.00			
365.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,841.25		4,000.00		400.00	
365.3141.00	Entretien divers	7,377.70		4,900.00		303.25	
365.3186.00	Assurances choses et incendie	278.40					
365.3312.00	Amortissement de l'investissement	54,900.00		46,700.00		20,000.00	
	<i>Adaptation de l'amortissement selon le coût effectif de l'investissement.</i>						
365.3909.00	Imputation interne d'intérêts	10,300.00		9,500.00		5,800.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
365.4271.00	Produits des locations		89,577.60		89,000.00		31,810.00
365.4803.00	Prélèvement sur fond		4,300.00				

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	T R A V A U X	6,329,220.04	2,575,703.40	4,750,427.30	2,340,737.30	5,524,764.48	2,486,142.36
			3,753,516.64		2,409,690.00		3,038,622.12
40	SERVICE ADMINISTRATIF	28,269.00	38,692.00		30,000.00		44,105.50
400	SERVICE ADMINISTRATIF TECHNIQUE	28,269.00	38,692.00		30,000.00		44,105.50
400.3185.00	Honoraires de tiers relatifs aux permis de construire <i>Nouveau depuis adoption du règlement sur les émoluments en matière de construction.</i>	28,269.00					
400.4313.00	Permis de construire & de fouilles		30,725.00		20,000.00		23,323.00
400.4313.01	Permis d'habiter et d'utiliser		7,967.00		10,000.00		20,782.50
41	SERVICE TECHNIQUE	350,947.93	45,250.70	341,300.00	43,000.00	393,071.47	62,802.58
410	BUREAU TECHNIQUE	350,947.93	45,250.70	341,300.00	43,000.00	393,071.47	62,802.58
410.3011.00	Traitements	243,338.60		242,600.00		238,156.15	
410.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	21,205.04		21,100.00		20,719.80	
410.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	30,032.40		30,000.00		29,324.40	
410.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance AXA	3,926.35		3,200.00		2,908.20	
410.3050.00	Assurances de personnes	2,895.00		3,800.00		2,978.00	
410.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	719.90		500.00		425.50	
410.3091.00	Formation professionnelle du personnel	570.00				370.00	
410.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	2,169.87		3,000.00		3,821.07	
410.3102.00	Annonces-journaux-documentat.	1,857.55		2,000.00		1,160.95	
410.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel <i>Un poste de travail a été aménagé pour un apprenti et a généré une charge plus conséquente que prévue.</i>	1,687.55		500.00		25,474.65	
410.3151.00	Entretien mobilier, machines <i>Des travaux non prévus ont dûs être réalisés au bureau technique pour permettre la création d'une place de travail pour un apprenti.</i>	3,749.85		500.00		257.00	
410.3170.00	Frais de réceptions	880.30		500.00		690.45	
410.3182.00	Frais de téléphone	600.00		600.00		600.00	
410.3185.00	Honoraires extérieurs	31,347.52		30,000.00		62,060.30	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	<i>Comprend chf 13'477.45 de crédit complémentaire accordé par le conseil communal dans le préavis 21/12 concernant l'élaboration du plan partiel d'affectation (PPA) du Camping du Grand-Pré. Le solde encore à disposition de ce préavis se monte à chf 30'214.30 selon le décompte du mandataire Urbaplan.</i>						
410.3185.01	Honoraires et maintenance SIT	2,700.00				1,350.00	
	<i>Concerne la part de 25% de maintenance du SIT communal qui n'avait pas été budgétisée.</i>						
410.3193.00	Cotisations	3,268.00		3,000.00		2,775.00	
410.4356.00	Facturation de services à des tiers		645.70				1,874.30
410.4516.00	Participation du canton		2,345.00				22,288.28
	<i>Concerne une subvention cantonale pour des travaux de consolidation d'un éperon de molasse au Chemin des Vignes 6.</i>						
410.4659.00	Participations et subventions diverses		5,000.00				
	<i>Participation de la COREB à l'étude d'aménagement de la place de la Gare.</i>						
410.4909.01	Imputation interne charges administratives		37,260.00		43,000.00		38,640.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	738,336.80	55,000.00	96,100.00	55,000.00	251,369.10	2,224.00
420	SERVICE DE L'URBANISME	738,336.80	55,000.00	96,100.00	55,000.00	251,369.10	2,224.00
420.3003.00	Commission d'urbanisme	780.00		2,000.00		1,380.00	
420.3185.00	Frais d'études	55,200.00		66,000.00		11,463.20	
	<i>Un montant de chf 10'800.- avait été comptabilisé déjà en 2015.</i>						
420.3311.00	Amortissements frais plans et études d'urbanisation	16,900.00		23,100.00		19,800.00	
	<i>Baisse grâce aux amortissements complémentaires effectués en 2015.</i>						
420.3320.00	Amortissements supplémentaires	163,656.80				214,225.90	
	<i>Amortissements soldes du préavis 49-09 Révision plan partiel d'affectation du centre (PPA), du préavis 58-14 Motion Blaser, réaménagement du centre et du préavis 94-16 PGA et Plan du Centre, crédit complémentaire.</i>						
420.3809.00	Attribution à fonds de réserve urbanisation	500,000.00					
	<i>Création d'un fonds de réserve destiné à couvrir une partie des frais futurs des divers projets de réaménagements urbains.</i>						
420.3909.00	Imputation interne d'intérêts	1,800.00		5,000.00		4,500.00	
420.4516.00	Participation du Canton		44,000.00		44,000.00		2,224.00
420.4521.00	Participation du Fond de développement régional		11,000.00		11,000.00		

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
43	ROUTES & VOIRIE	2,824,361.71	587,213.45	2,066,500.00	439,710.00	2,361,898.83	642,537.90
430	SERVICE DES TRAVAUX	2,824,361.71	587,213.45	2,066,500.00	439,710.00	2,361,898.83	642,537.90
430.3011.00	Traitements	738,592.10		782,100.00		737,171.00	
430.3012.00	Salaires personnel occasionnel	2,468.30		5,300.00		1,886.35	
430.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	65,179.71		68,500.00		67,284.20	
430.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	119,753.35		122,800.00		119,922.20	
430.3050.00	Assurances de personnes	27,653.95		24,200.00		27,568.75	
430.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	309.05		1,000.00			
430.3080.00	Personnel intérimaire	64,997.35		30,000.00		56,084.25	
	<i>Recours à l'emploi de personnel interimaire plus conséquent que prévu afin de palier aux absences prolongées de collaborateurs pour raison de santé.</i>						
430.3091.00	Frais pour la formation professionnelle	4,611.20		4,000.00		4,520.40	
430.3114.00	Achats matériel et équipement	11,178.95		12,000.00		11,843.53	
430.3114.01	Equipement personnel	4,236.10		4,500.00		2,800.80	
430.3115.00	Achats véhicules, machines	8,502.10		10,000.00		8,239.65	
430.3123.00	W.C. publics - Achat et consommation d'électricité	1,430.55		2,500.00		1,276.45	
430.3124.00	Carburant véhicules	26,816.55		35,000.00		27,523.00	
430.3133.00	Produits de nettoyage	1,895.85		3,000.00			
430.3141.00	Entretien monuments - W.C. murs - divers	1,019.90		6,000.00		17,955.00	
430.3142.00	Entretien du réseau routier	254,141.36		200,000.00		194,348.98	
	<i>Comprend des travaux d'abattage d'arbres (chalarose) pour sécurisation du réseau routier pour un montant de chf 21'924., ainsi que le nettoyage de grafittis pour chf 4'598.-.</i>						
430.3142.01	Entretien places de parc	9,868.55		10,000.00		27,199.80	
430.3154.00	Entretien matériel & outillage	3,156.05		5,000.00		2,734.85	
430.3155.00	Entretien véhicules & machines	31,956.15		35,000.00		38,476.05	
430.3163.00	Location de machine, outillage et véhicule	4,098.60		3,000.00		2,932.20	
430.3182.00	Frais téléphone	1,142.30		1,500.00		1,033.28	
430.3185.00	Honoraires et frais d'expertises du réseau routier	2,403.60		5,000.00		4,050.00	
430.3186.00	Primes assurances véhicules	12,259.90		13,000.00		11,950.89	
430.3192.00	Taxes sur véhicules	1,534.60		2,500.00		1,761.30	
430.3199.00	Frais divers	2,604.70		4,000.00		5,091.95	
430.3311.00	Amor. d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	295,800.00		388,000.00		380,900.00	
	<i>Baisse suite aux amortissements supplémentaires effectués en 2015.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3313.00	Amortissements machines et véhicules <i>Baisse suite aux amortissements supplémentaires effectués en 2015.</i>	19,200.00		42,040.00		98,300.00	
430.3320.00	Amortissements supplémentaires <i>Concerne des amortissements supplémentaires sur les véhicules de voirie, sur la route Derrière le Temple/Grand Fin, sur le passage sous voies CFF, gare de Bressonnaz, sur le préavis 30-99 Révision du PGA et sur le préavis 48-14 Place de la Gare.</i>	885,461.95				278,353.90	
430.3801.00	Fonds de renouvellement des véhicules	10,000.00		10,000.00			
430.3804.00	Fonds de réserve pour places de parc <i>Attribution à la réserve selon le total des montants encaissés dans le compte 430.4309.00 au titre de contribution de remplacement.</i>	15,000.00		6,000.00			
430.3902.00	Imputation interne de biens et services					10,644.50	
430.3904.00	Imputations internes : loyers	64,788.94		66,760.00		69,045.55	
430.3909.00	Imputations internes d'intérêts	132,300.00		163,800.00		151,000.00	
430.4272.00	Finances d'anticipation sur domaine public		110.00		110.00		110.00
430.4309.00	Contribution place de parc		15,000.00		6,000.00		
430.4356.00	Facturation de services à des tiers		28,434.00		3,000.00		8,602.15
430.4359.99	Prestations "Factures acquittées"		79,464.90		1,600.00		84,917.75
430.4801.00	Prélèvement s/fonds de réserve véhicules						24,000.00
430.4804.00	Prélèvement s/fonds réserve place de parc		9,868.55		10,000.00		61,000.00
430.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		414,854.00		376,000.00		418,378.00
430.4902.00	Imputation interne de biens et services		39,482.00		43,000.00		45,530.00
44	PARCS, PROMENADES & CIMETIERE	322,762.35	830.00	283,200.00	500.00	300,342.62	1,108.00
440	PARCS & PROMENADES	275,374.80		218,700.00		238,520.41	500.00
440.3114.00	Achats de matériel <i>L'achat de trois tours à fleurs pour chf 12'000.- n'a pas été effectué.</i>	5,467.65		18,000.00		6,301.95	
440.3114.01	Achat oriflammes et drapeaux	2,187.25		2,000.00		2,187.45	
440.3121.00	Achat et consommation d'eau			100.00			
440.3145.00	Entretien & aménagements <i>Dépassement dû aux travaux non prévus de la place de jeux "Robinson" qui exigeait une réfection pour raison de dangerosité.</i>	84,225.70		47,500.00		59,292.31	
440.3146.00	Entretien arbres urbains	2,198.55		10,000.00		5,539.30	
440.3154.00	Entretien machines et matériel d'exploitation	1,284.00		1,000.00		1,568.40	
440.3186.00	Prime d'assurances chose	60.65		100.00		48.50	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
440.3901.00	Imputation interne frais du personnel	165,669.00		120,000.00		139,810.00	
440.3902.00	Imputation interne de biens et services	14,282.00		20,000.00		23,772.50	
440.4356.00	Facturation à des tiers						500.00
441	CIMETIERE	35,769.70	830.00	53,000.00	500.00	54,496.21	608.00
441.3111.00	Achat équipement technique de bureau <i>Solde sur l'acquisition d'un SIT pour le cimetière.</i>	8,640.00				12,960.00	
441.3114.00	Achats machines, matériel	2,064.80		2,000.00		1,418.24	
441.3121.00	Achat et consommation d'eau	729.60		500.00		995.70	
441.3123.00	Achat et consommation d'électricité	802.75		400.00		1,024.75	
441.3145.00	Entretien du cimetière <i>Les travaux de désaffectation n'ont pas été réalisés et ont été remis au budget 2017.</i>	1,376.00		30,000.00		13,942.82	
441.3182.00	Maintenance et mise à jour SIT cimetière			2,000.00			
441.3186.00	Primes assurances choses et RC	21.55		100.00		20.70	
441.3901.00	Imputation interne frais de personnel	22,135.00		18,000.00		24,134.00	
441.4356.00	Facturation services à des tiers		830.00		500.00		608.00
442	PARC AUX BICHES	11,617.85		11,500.00		7,326.00	
442.3011.00	Traitement du gardien <i>Revalorisation du travail du gardien.</i>	9,740.00		7,200.00		7,200.00	
442.3030.00	Cotisation AVS-AF-AC			600.00			
442.3050.00	Assurances de personnes	194.05		100.00		126.00	
442.3139.00	Achat de nourriture et marchandises	572.50		600.00			
442.3145.00	Entretien et aménagement du parc	382.20		500.00			
442.3154.00	Entretien machines et matériel d'exploitation	358.10		2,000.00			
442.3185.00	Honoraires vétérinaire et autres	371.00		500.00			
45	ORDURES MENAGERES & DECHETS	793,226.29	701,188.94	849,300.00	675,000.00	1,124,488.51	665,319.78
450	ORDURES MENAGERES & DECHETS	793,226.29	701,188.94	849,300.00	675,000.00	1,124,488.51	665,319.78
450.3080.00	Personnel intérimaire	44,687.70		44,000.00		44,405.60	
450.3102.00	Livres, journaux, documentations et frais d'annonces	6,069.25		5,000.00		3,929.38	
450.3114.00	Achats de matériel	722.63		1,500.00		1,202.27	
450.3121.00	Achat et consommation d'eau	91.56		200.00		167.08	
450.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,485.84		2,000.00		1,178.70	
450.3135.00	Containers & poubelles	9,213.03		10,000.00		9,220.51	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450.3141.00	Entretien de la déchetterie	9,507.61		10,000.00		5,132.59	
450.3170.00	Frais de manifestations et sensibilisations déchets	2,368.68		3,000.00		3,860.00	
450.3185.00	Honoraires admin.et frais d'expertise	2,719.73		15,000.00		14,983.08	
450.3186.00	Primes assurances choses et RC	530.05		600.00		424.25	
450.3188.00	Ramassage, frais de transports ordures & déchets	217,425.31		210,000.00		227,089.65	
450.3188.03	Ramassage papier	23,039.20		28,000.00		27,447.00	
450.3188.04	Transport et élimination du verre	15,293.47		16,000.00		17,041.15	
450.3188.05	Transp.et élimination déchets verts (gazon, branches, e	38,585.02		36,000.00		27,753.92	
450.3188.06	Transport et élimination fers, pneus, etc	4,380.72		3,000.00		4,142.89	
450.3188.07	Déchets gravats	7,123.85		4,000.00		3,752.15	
450.3188.08	Déchets bois	22,720.37		20,000.00		19,995.01	
450.3188.10	SAIDEF, urbains	153,008.66		155,000.00		147,367.55	
450.3188.11	SAIDEF, encombrants	22,400.77		35,000.00		25,630.21	
450.3188.12	Déchets huileux	381.60		1,000.00		774.35	
450.3188.13	Balayures	9,155.20		10,000.00		7,602.60	
450.3199.08	Réduction récupération impôt préalable	1,130.37		15,000.00		4,322.57	
450.3199.09	Charges TVA années antérieures	31,850.67					
	<i>Ce montant représente la réduction de la récupération de l'impôt préalable (REDIP) sur les pertes du dicastère durant les années 2014, 2015 et 2016.</i>						
450.3312.00	Amortissement déchetterie <i>Baisse suite à un amortissement supplémentaire 2015.</i>	21,800.00		44,600.00		46,800.00	
450.3320.00	Amortissements supplémentaires					300,000.00	
450.3653.99	Don et aides "Factures acquittées"					2,250.00	
450.3901.00	Imputation interne frais de personnel	110,187.00		136,000.00		136,168.00	
450.3909.00	Imputation interne intérêts	5,100.00		12,400.00		12,600.00	
450.3909.01	Imputation interne charges administratives	31,248.00		32,000.00		29,248.00	
450.4342.00	Taxe forfaitaire déchets urbains		373,733.95		411,000.00		355,418.40
450.4342.01	Taxe au sac déchets urbains		190,753.15		167,000.00		178,020.86
450.4342.02	Taxe forfaitaire déchets urbains entreprises		58,383.80		37,000.00		47,700.00
450.4354.00	Vente de papier		10,700.80		10,000.00		9,100.60
450.4354.01	Vente alu ménages et fers blancs		3,266.90		2,500.00		4,418.58
450.4356.00	Facturation à des tiers		673.40				1,856.15
450.4356.01	Recettes diverses déchetterie		6,173.65		4,500.00		6,416.03
450.4356.02	Macarons déchetterie intercommunale		16,796.90		15,000.00		23,153.85
450.4359.00	Produit récupération verres		14,921.24		13,000.00		14,145.96

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450.4359.01	Produits récupération PET		3,316.00				2,662.00
450.4370.00	Amendes infractions règlement ordures						175.00
450.4656.00	Participation de tiers pour élimination des ordures <i>Concerne la péréquation des transports d'ordures ménagères et encombrants à la SAIDEF.</i>		22,469.15		15,000.00		22,252.35
46	RESEAU D'EGOUTS & EPURATION	1,128,521.76	1,128,521.76	1,097,527.30	1,097,527.30	1,059,596.60	1,059,596.60
460	RESEAU D'EGOUTS & EPURATION	1,128,521.76	1,128,521.76	1,097,527.30	1,097,527.30	1,059,596.60	1,059,596.60
460.3111.00	Mobilier-équipement-leasing					7,500.00	
460.3123.00	Achat et consommation électricité	332.28		1,000.00		772.19	
460.3144.00	Entretien du réseau <i>Comprend un changement de canalisation pour chf 24'502.10 dans le cadre de l'agrandissement de la halle de Model SA.</i>	156,175.76		122,000.00		115,594.60	
460.3150.00	Entretien service informatique			1,000.00			
460.3185.00	Honoraires, études, expertise	15,937.16		5,000.00		9,492.05	
460.3185.01	Honoraires maintenance SIT <i>Le budget avait été sous-estimé.</i>	9,800.00		2,500.00		13,809.25	
460.3189.00	Travaux divers exécutés par des tiers	6,329.63		8,000.00			
460.3311.00	Amortissements <i>Les investissements effectifs de ce chapitre ont été moins conséquents que prévus, ce qui se répercute sur le montant des amortissements à supporter.</i>	267,418.16		276,400.00		265,700.00	
460.3526.00	Part. à l'exploita. step & collecteurs de concentration	269,901.00		242,000.00		250,916.69	
460.3526.01	Participation "Micropolluants"	50,976.00		51,000.00			
460.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	66,642.00		69,000.00		71,238.00	
460.3902.00	Imputation interne de biens et services	22,980.00		23,000.00		22,980.00	
460.3904.00	Imputations internes : loyers	18,950.77		19,527.30		20,195.82	
460.3909.00	Imputation interne intérêts	131,200.00		148,100.00		144,000.00	
460.3909.01	Imputation interne de charges administratives	111,879.00		129,000.00		137,398.00	
460.4341.00	Taxe de raccordement		108,317.40		30,000.00		34,590.70
460.4342.00	Taxe annuelle d'entretien d'égout		405,544.40		390,000.00		397,558.75
460.4342.01	Taxe annuelle d'épuration des eaux		466,687.95		430,000.00		459,948.45
460.4356.00	Facturat. service à des tiers		100.00				
460.4359.09	Produit TVA, ajustement		5,062.31				
460.4819.00	Prélèvement sur fonds réserve canalisations		130,409.70		213,327.30		146,198.70
460.4909.00	Imputation interne intérêts		12,400.00		34,200.00		21,300.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
47	COURS D'EAU, RIVES	142,794.20	19,006.55	16,500.00		33,997.35	8,448.00
470	COURS D'EAU, RIVES	142,794.20	19,006.55	16,500.00		33,997.35	8,448.00
470.3141.99	Travaux suite inondation du 09.06.2013					3,350.00	
470.3147.00	Entretien des cours d'eau	40,601.75		5,000.00		14,073.35	
	<i>Comprend chf 20'520.- de travaux demandés par le Canton sur le Riau Gresin. Ces travaux sont subventionnés à hauteur de 95% par le Canton.</i>						
470.3311.00	Amorti. d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	3,400.00		3,400.00		3,400.00	
470.3320.00	Amort. suppl. ouvrages génie civil et assainissements	84,756.45					
470.3902.00	Imputation interne de biens et services	12,136.00		6,000.00		10,974.00	
470.3909.00	Imputations internes d'intérêts	1,900.00		2,100.00		2,200.00	
470.4516.00	Subvention pour entretien ruisseaux		19,006.55				8,448.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	2,703,368.23	164,511.09	2,878,900.00	196,400.00	2,618,523.20	203,524.10
			2,538,857.14		2,682,500.00		2,414,999.10
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	62,932.25	62,922.49	115,400.00	115,400.00	118,701.94	118,495.25
501	REFECTOIRE ECOLES	62,932.25	62,922.49	115,400.00	115,400.00	118,701.94	118,495.25
	<i>La gestion du réfectoire a été reprise par l'AIMLE dès la rentrée d'août 2016</i>						
501.3011.00	Traitement personnel réfectoire	32,488.95		61,500.00		61,696.60	
501.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	2,834.51		5,400.00		5,373.50	
501.3040.01	Caisse pension et prévoyance AXA	1,236.95		2,600.00		2,226.35	
501.3050.00	Assurances accident et maladie	628.60		1,900.00		913.20	
501.3060.00	Indemnités-remboursements de frais					36.40	
501.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau			1,000.00			
501.3114.00	Achat et entretien machines et matériel	3,076.75		3,000.00		3,155.88	
501.3131.00	Achat denrées alimentaires	20,194.60		40,000.00		44,494.95	
501.3185.00	Expertise réfectoire Ochette	2,250.00					
501.3199.09	Charges TVA ajustement	221.89				805.06	
501.4339.00	Produits ventes repas		42,230.75		57,000.00		42,593.65
501.4339.01	Produits ventes automates et denrées alimentaires		1,385.35		5,000.00		3,102.45
501.4522.00	Participations communales		19,306.39		53,400.00		72,799.15
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1,650,864.13		1,555,000.00		1,610,059.64	279.45
510	GROUPEMENT PRIMAIRE	1,650,864.13		1,555,000.00		1,610,059.64	279.45
510.3522.02	Groupement primaire finance d'écolage	1,341,501.62		1,290,000.00		1,318,919.51	
510.3662.01	Frais de transports & repas	309,362.51		265,000.00		291,140.13	
510.4356.00	Frais factures à des tiers						279.45
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE INF.	766,986.26	51,785.70	982,000.00	35,000.00	670,749.12	38,160.00
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE INF.	661,513.38	51,785.70	775,000.00	35,000.00	670,749.12	38,160.00
520.3522.00	Arrondissement scolaire finance d'écolage	565,870.07		670,000.00		575,920.26	
520.3662.01	Frais de transports et repas	95,643.31		105,000.00		94,828.86	
520.4512.00	Participation du canton à des charges d'enseignement		51,785.70		35,000.00		38,160.00
	<i>Concerne les frais de scolarisation des enfants de requérants d'asile.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
521	PARASCOLAIRE	105,472.88		207,000.00			
521.3522.00	Participation Unité accueil parascolaire <i>Le déficit des UAPE a été inférieur de 41% à la prévision.</i>	105,472.88		207,000.00			
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	37,460.00	33,563.30	37,000.00	35,000.00	40,170.80	39,155.10
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	37,460.00	33,563.30	37,000.00	35,000.00	40,170.80	39,155.10
540.3112.00	Achats mobilier, machines, matériel	1,460.00		1,000.00		4,170.80	
540.3909.00	Loyer interne ex CVE	36,000.00		36,000.00		36,000.00	
540.4522.00	Participation des communes		33,563.30		35,000.00		39,155.10
58	TEMPLES ET CULTES	185,125.59	16,239.60	189,500.00	11,000.00	178,841.70	7,434.30
580	TEMPLES ET CULTES	185,125.59	16,239.60	189,500.00	11,000.00	178,841.70	7,434.30
580.3011.00	Traitement du concierge	17,603.20		17,200.00		17,181.35	
580.3011.02	Traitement des organistes paroisse catholique	4,485.00		5,000.00		5,272.00	
580.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	1,638.29		1,800.00		1,637.80	
580.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	2,603.40		2,600.00		2,549.40	
580.3050.00	Assurances de personnes	242.80		200.00		234.40	
580.3113.00	Achats mobilier et équipements			5,000.00		7,711.20	
580.3121.00	Achat et consommation d'eau			500.00			
580.3122.00	Achat et consommation de gaz	34,455.90		30,000.00		32,365.45	
580.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,364.50		2,500.00		2,400.80	
580.3130.00	Fournitures pour cultes	433.20		500.00		675.25	
580.3141.00	Entretien bâtiment St-Etienne	5,625.15		15,000.00		6,256.80	
580.3141.01	Entretien installations et bâtiment St-Amédée	10,000.00		1,000.00		10,000.00	
580.3156.00	Entretien des orgues église St-Etienne	19,102.30		20,000.00		7,504.20	
580.3186.00	Primes assurances choses et RC <i>La ventilation de la prime ECA a été modifiée.</i>	6,719.30		12,000.00		6,296.25	
580.3652.01	Particip. aux frais de la paroisse catholique	33,946.65		35,000.00		33,911.20	
580.3652.02	Participation aux frais paroisse de langue allemande	4,904.50		4,700.00		4,907.60	
580.3653.00	Paroisse de Moudon - subside	37,817.00		35,000.00		37,817.00	
580.3653.99	Don et aide par "Factures acquittées"	2,100.00				1,300.00	
580.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	100.00		1,500.00		135.00	
580.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		8,475.00				
580.4356.00	Taxes facturées à des tiers		100.00				1,050.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.4522.01	Particip. communes aux frais de la paroisse catholique		7,664.60		11,000.00		6,384.30

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	P O L I C E	1,482,163.14	537,602.90	1,457,104.00	317,200.00	1,306,556.23	495,643.46
			944,560.24		1,139,904.00		810,912.77
60	ADMINISTRATION	162.00				471.10	57,185.00
600	ADMINISTRATION	162.00				471.10	57,185.00
600.3101.00	Imprimés & fournitures	162.00				471.10	
600.4312.00	Emoluments de police						57,185.00
61	SERVICE DE LA SECURITE	908,603.13	242,837.00	913,504.00	129,700.00	828,912.92	167,373.75
610	SERVICE DE LA SECURITE	859,677.76	190,419.95	878,804.00	95,000.00	790,504.07	130,904.15
610.3011.00	Traitements	249,883.35		277,900.00		190,997.20	
610.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	21,678.17		24,200.00		16,556.15	
610.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	37,335.30		42,900.00		29,246.75	
610.3050.00	Assurances de personnes	3,375.20		5,100.00		2,729.35	
610.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	1,113.70		5,000.00		337.20	
610.3080.00	Personnel intérimaire	41,736.70		40,000.00		53,833.10	
610.3091.00	Cours de formation	12,218.00		15,000.00		613.90	
610.3101.00	Imprimés et fourniture de bureau	6,218.65		1,500.00		1,617.17	
	<i>Commande d'un stock de carnets pour amendes d'ordre pour 3 ans.</i>						
610.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais annonces	4,507.15		3,000.00			
	<i>Comprend l'annonce pour le poste de travail social de proximité d'un montant de CHF 2'793.75</i>						
610.3111.00	Achats matériel et licence informatique	2,526.90		3,000.00		9,328.75	
610.3114.00	Achats matériel, habillement, divers	8,581.00		4,000.00		10,158.90	
	<i>Remplacement d'un appareil radio-portatif de CHF 4'290.60 suite au sinistre du 8 juin 2015. Le montant a été pris en charge par l'ECAS. Le produit relatif aux indemnités est au compte 610.4363.02</i>						
610.3115.00	Achat véhicule					20,662.70	
610.3124.00	Carburant pour véhicules	1,766.20		4,000.00		1,427.05	
610.3133.00	Produits de nettoyage			500.00		35.85	
610.3143.00	Signalisation & prévention routière	73,826.60		55,000.00		39,199.85	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	<i>Achat totem Chf 13'000.--. Le montant refacturé aux entreprises se trouve au compte 610.4363.00 pour un montant de Chf 9'800.-- et prise en charge de panneaux de signalisation touristique non prévue au budget de la Sécurité publique pour un montant de CHF 9'985.-.</i>						
610.3150.00	Entretien véhicules et machines	1,190.10		2,000.00		6,228.10	
610.3182.00	Téléphone	3,071.89		4,500.00		3,889.60	
610.3185.01	Honoraire assistance informatique	249.50		2,000.00		2,650.40	
610.3186.00	Prime assurances véhicules	1,834.80		2,500.00		1,308.90	
610.3192.00	Taxes sur véhicules	592.50		1,000.00		294.00	
610.3199.00	Frais divers	1,524.05		2,500.00		4,059.15	
610.3511.01	Péréquation "Réforme policière"	386,448.00		378,204.00		395,330.00	
	<i>Le dépassement concerne le décompte final de l'année 2015.</i>						
610.3801.00	Fonds de renouvellement des véhicules			5,000.00			
610.4312.00	Emolument de police		45,503.00		25,000.00		
610.4359.99	Prestations "Factures acquittées"		21,960.00				6,450.00
610.4363.00	Frais facturés à des tiers		15,782.00		10,000.00		10,032.05
610.4363.02	Produits indemnité d'assurances		4,290.60				46,123.50
610.4370.00	Produit des amendes et permissions		102,884.35		60,000.00		68,298.60
	<i>Augmentation à mettre en relation avec un effectif de 3 ASP en 2016.</i>						
611	AUXILIAIRES SECURITE ROUTIERE	48,925.37	52,417.05	34,700.00	34,700.00	38,408.85	36,469.60
611.3011.00	Traitements patrouilleurs scolaires	41,274.25		30,600.00		34,058.75	
	<i>Sur demande de l'AIMSLE, deux nouveaux patrouilleurs ont été engagés. Les frais sont refacturés à l'AIMSLE.</i>						
611.3030.00	Cotisation AVS-AF-AC	3,579.57		2,700.00		2,931.65	
611.3050.00	Assurances accident et maladie	127.90		400.00		91.65	
611.3080.00	Personnel intérimaire	3,283.95					
611.3114.00	Achats matériel et équipement	659.70		1,000.00		1,326.80	
611.4356.00	Facturation prestations patrouilleurs		52,417.05		34,700.00		36,469.60
62	CONTROLE DES HABITANTS	222,072.72	107,036.50	217,900.00	125,000.00	198,716.31	124,173.10

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620	CONTROLE DES HABITANTS	222,072.72	107,036.50	217,900.00	125,000.00	198,716.31	124,173.10
620.3011.00	Traitements	126,007.20		119,800.00		116,796.70	
	<i>Comprend une prime d'ancienneté ainsi que le salaire d'une collaboratrice engagée temporairement pour remplacement durant les vacances d'une collaboratrice et le cours de répétition du stagiaire MPC.</i>						
620.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	11,057.41		10,400.00		10,164.55	
620.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	15,252.00		14,600.00		11,262.70	
620.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance AXA					1,341.90	
620.3050.00	Assurances de personnes	1,680.70		2,100.00		1,505.30	
620.3060.00	Indemnisations-remboursement de frais	105.10		500.00		110.40	
620.3091.00	Frais de formation	130.00		500.00		90.00	
620.3092.00	Frais de recherche de personnel					1,049.35	
620.3101.00	Imprimés-fournitures de bureau	1,647.91		3,500.00		3,177.76	
620.3111.00	Achat mobilier et équipement			1,500.00		130.10	
620.3180.00	SPOP - émolument	44,190.10		60,000.00		53,087.55	
620.3185.00	Support ERP Urbanus	22,002.30		5,000.00			
620.4312.00	Emoluments de contrôle des habitants		100,941.50		125,000.00		110,160.10
620.4312.01	Demandes de renseignements		5,257.00				4,695.00
620.4312.02	Prolongations "résidence secondaire"		297.00				240.00
620.4312.03	Attestations de domicile		471.00				300.00
620.4312.04	Divers		70.00				95.00
620.4312.50	Emoluments Rossenges						1,383.00
620.4359.01	Prestation du CH facturé à Rossenges						1,500.00
620.4511.00	Participations cantonales						5,800.00
63	POLICE SANITAIRE	48,409.93	45,075.00	45,200.00	43,500.00	42,950.25	45,471.60
631	INSPECTORAT DES DENREES ALIMENTAIRES	42,217.73	40,331.90	41,200.00	40,000.00	37,723.65	41,719.60
631.3011.00	Traitements inspection denrées alimentaires	20,332.00		19,300.00		16,985.50	
631.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	1,737.68		1,700.00		1,444.85	
631.3050.00	Assurances de personnes	214.15		200.00		173.70	
631.3185.00	Honoraires vétérinaire	19,933.90		20,000.00		19,119.60	
631.4356.00	Contrôle des viandes facturés à tiers		40,331.90		40,000.00		41,719.60
632	DESINFECTION & EQUARRISSAGE	6,192.20	4,743.10	4,000.00	3,500.00	5,226.60	3,752.00
632.3199.00	Frais divers	6,192.20		4,000.00		5,226.60	
632.4272.00	Facturation		4,743.10		3,500.00		3,752.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
64	SERVICE DES INHUMATIONS	8,744.25	2,250.00	9,500.00	1,500.00	7,113.85	1,900.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	8,744.25	2,250.00	9,500.00	1,500.00	7,113.85	1,900.00
640.3141.00	Entretien de la morgue communale			500.00			
640.3161.00	Location chapelle funéraire Oasis	1,800.00		2,000.00		1,800.00	
640.3524.00	Services funèbres	6,944.25		7,000.00		5,313.85	
640.4272.00	Concessions et inhumations		760.00		500.00		1,000.00
640.4272.01	Morgue communale		1,490.00		1,000.00		900.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	134,235.31		155,000.00		135,212.55	81,448.46
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	134,235.31		155,000.00		135,212.55	81,448.46
650.3521.00	Participation au SDIS Haute-Broye	134,235.31		155,000.00		134,412.55	
650.3653.99	Don et aide par "Factures acquittées"					800.00	
650.4814.00	Fonds de réserve-service du feu						81,448.46
66	PROTECTION CIVILE	159,935.80	140,404.40	116,000.00	17,500.00	93,179.25	18,091.55
660	PROTECTION CIVILE	159,935.80	140,404.40	116,000.00	17,500.00	93,179.25	18,091.55
660.3011.00	Traitements	2,070.00		1,500.00		1,890.00	
660.3116.00	Achats d'équipement & de matériel spécialisé	39,603.50		500.00		35.00	
	<i>Travaux de réfection et changement de mobilier dans les abris PC. Montant remboursé par le fond cantonal (voir cpte no 660.4511.00).</i>						
660.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,122.50		1,500.00		242.35	
660.3123.00	Achat et consommation d'électricité	3,480.95		5,000.00		3,168.50	
660.3141.00	Entretien bâtiments	14,076.35		3,000.00		6,912.60	
	<i>Travaux de réfection et changement de mobilier dans les abris PC. Montant remboursé par le fond cantonal (voir cpte no 660.4511.00).</i>						
660.3156.00	Entretien d'équipement & de matériel spécialisé	50.00		500.00		50.00	
660.3515.00	P.C.-part. au financement	99,532.50		104,000.00		80,880.80	
660.4271.00	Produit des loyers		3,910.00		2,500.00		3,155.00
660.4511.00	Participation du Canton		76,207.80		5,000.00		4,322.00
	<i>En plus du remboursement par le canton du coût des travaux de réfection et changement de mobilier dans les abris PC, comprend le remboursement par le canton des frais d'entretiens courant des abris PC des années 2015 et 2016.</i>						
660.4521.00	Produit extraordinaire		41,313.20				

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	<i>Concerne la répartition du solde disponible après la dissolution de l'ORPC Moudon.</i>						
660.4813.00	Prélèvement s/financements spéciaux		18,973.40		10,000.00		10,614.55

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	SERVICE SOCIAL	3,299,036.56	50,923.20	3,192,529.00		3,063,953.15	37,258.45
			3,248,113.36		3,192,529.00		3,026,694.70
71	SERVICE SOCIAL	603,648.56	50,923.20	596,200.00		573,785.70	37,258.45
710	Prévoyance sociale communale	603,648.56	50,923.20	596,200.00		573,785.70	37,258.45
710.3011.01	Traitements animateurs jeunes	24,285.45		29,600.00		29,148.60	
710.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	2,764.21		2,600.00		2,541.10	
710.3050.00	Assurances de personnes	219.85		500.00		79.45	
710.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais			1,000.00			
710.3102.00	Annonces-journaux-documentat.			500.00		831.60	
710.3515.00	Participation à la Fondation Accueil Petite Enfance	28,850.00		30,000.00		28,280.00	
710.3525.00	ARAS Broye-Vully	110,914.15		111,000.00		111,180.95	
710.3525.01	ARAJ Broye-Vully	366,112.90		341,000.00		330,635.80	
	<i>L'hypothèse du budget prévoyait chf 60.28 par habitant, le coût effectif facturé par l'ARAJ s'élève à chf 64.73 par habitant et représente donc un écart négatif d'environ chf 25'000.-</i>						
710.3652.00	Subvention Ass. Français en Jeu	15,000.00		15,000.00		15,000.00	
710.3652.01	Subvention Groupe Suisses-Etrangers	12,000.00		12,000.00		12,000.00	
710.3652.02	Subvention ass. Parlons français à Moudon	6,000.00		6,000.00		6,000.00	
710.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	4,000.00					
710.3654.00	Dons-aides casuels à diverses oeuvres	2,722.00		2,000.00		2,108.20	
710.3654.03	Arcades - Fondation Cherpillod	30,780.00		45,000.00		35,980.00	
710.4222.00	Dividendes et intérêts sur placement à caractère social <i>Concerne le dividende encaissé sur notre participation à l'Oasis.</i>		900.00				
710.4356.00	Facturation de services à des tiers						12,630.15
710.4356.01	Rétrocession sur participation ARAS et ARAJ		50,023.20				24,628.30
72	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	2,186,348.00		2,056,329.00		2,023,119.70	
720	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	2,186,348.00		2,056,329.00		2,023,119.70	
720.3515.00	Prestations complémentaires à domicile et hébergement	650,386.00		650,386.00		639,937.00	
720.3515.01	Subventions et aides aux personnes handicapées	313,537.00		313,537.00		312,386.00	
720.3515.02	Bourses d'étude et d'apprentissage	79,463.00		79,463.00		80,562.00	
720.3515.04	Assurance maladie	205,261.00		205,261.00		200,375.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.3515.05	RI et participation cantonale à l'assurance-chômage	703,190.00		703,190.00		702,867.00	
720.3515.08	Prest.pour la famille et autres prest. sociales	104,492.00		104,492.00		81,218.00	
720.3520.00	Décompte facture sociale exercice antérieur <i>Décompte année 2015.</i>	130,019.00				5,774.70	
73	SANTE PUBLIQUE	509,040.00		540,000.00		467,047.75	
730	SANTE PUBLIQUE	509,040.00		540,000.00		467,047.75	
730.3654.01	Subventions AVASAD-OMSV <i>Lors de l'élaboration du budget, il avait été pris comme hypothèse une participation de chf 95.- par habitant alors que l'AVASAD a facturé effectivement chf 90.- par habitant.</i>	509,040.00		540,000.00		467,047.75	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	SERVICES INDUSTRIELS	4,159,093.99	4,240,268.20	3,848,363.70	4,017,827.30	3,970,694.36	4,028,307.80
		81,174.21		169,463.60		57,613.44	
81	SERVICE DES EAUX	1,298,007.00	1,298,007.00	1,396,227.30	1,396,227.30	1,400,759.70	1,400,759.70
810	SERVICE DES EAUX	1,298,007.00	1,298,007.00	1,396,227.30	1,396,227.30	1,400,759.70	1,400,759.70
810.3011.00	Traitements	329,046.65		360,700.00		360,978.95	
810.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	29,165.36		31,400.00		31,355.00	
810.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	52,698.75		57,800.00		55,548.00	
810.3050.00	Assurances de personnes	12,348.25		9,600.00		12,912.15	
810.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais			500.00			
810.3065.00	Frais habits du personnel	1,701.35		3,000.00		1,386.55	
810.3080.00	Personnel intérimaire					22,214.00	
810.3080.01	Honoraire service de piquet externe	9,466.00					
	<i>A mettre en relation avec la diminution des traitements salariaux du compte 810.3011.00</i>						
810.3091.00	Frais de formation	1,540.00		1,500.00		3,820.00	
810.3099.00	Charges diverses du personnel					250.00	
810.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, annonces, journ., etc.	204.85		500.00		2,520.73	
810.3111.00	Mobilier-équipement-leasing			2,000.00		7,500.00	
810.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation & d'entr.	2,390.19		5,000.00		5,878.99	
810.3114.01	Achat & entretien compteurs	43,649.26		45,000.00		39,203.62	
810.3115.00	Achat véhicule	9,337.97		12,000.00			
810.3123.00	Electricité : pompage	29,180.05		30,000.00		36,530.50	
810.3124.00	Carburant pour véhicules	2,880.46		3,500.00		3,000.10	
810.3141.00	Entretien technique des réservoirs	20,962.85		24,000.00		17,318.54	
810.3141.01	Entretien bâtiments réservoirs	4,550.39		10,000.00		4,665.95	
810.3144.00	Entretien des canalisations	63,074.87		95,000.00		96,028.69	
810.3150.00	Entretien service informatique			1,000.00			
810.3154.00	Entretien machines, matériel exploitation & d'entretien	542.89		1,000.00		298.70	
810.3155.00	Entretien des véhicules	1,179.41		1,500.00		1,704.40	
810.3182.00	Frais téléphone	2,434.93		2,500.00		2,266.38	
810.3185.00	Frais d'analyses	2,989.00		3,000.00		2,284.60	
810.3185.01	Frais d'étude	15,014.10		10,000.00		7,575.38	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
810.3185.02	Honoraires maintenance SIT	9,419.55		2,500.00		6,975.40	
810.3185.03	Honoraires avocat et frais justice	-650.00		15,000.00		7,000.00	
	<i>Les frais avancés à notre avocat en 2015 se sont avérés supérieurs aux frais du décompte final.</i>						
810.3186.00	Primes assurances choses et RC	5,939.20		5,000.00		5,112.90	
810.3192.00	Taxes et primes sur véhicules	1,392.15		2,500.00		574.50	
810.3193.00	Cotisations	2,236.20		2,000.00		2,226.20	
810.3199.00	Frais divers	98.02		500.00		86.70	
810.3301.00	Défalcation eau	2,550.10		2,000.00		25,485.55	
810.3311.00	Amortissements	237,500.00		297,800.00		224,101.00	
	<i>Les investissements effectifs de ce chapitre ont été moins conséquents que prévus, ce qui se répercute sur le montant des amortissements à supporter.</i>						
810.3664.00	Subventions zones protections 1	2,973.00		3,000.00		2,973.00	
810.3809.00	Attribution à provision pour débiteurs douteux					61,701.30	
810.3813.00	Attribution à fonds de réserve	102,510.43				29,602.10	
810.3904.00	Imputations internes : loyers	18,950.77		19,527.30		20,195.82	
810.3909.00	Imputation interne intérêts	168,000.00		207,900.00		181,100.00	
810.3909.01	Imputation interne de charges administratives	112,730.00		128,000.00		118,384.00	
810.4273.00	Location de compteurs		26,966.20		27,000.00		26,353.80
810.4341.00	Taxe de raccordement		54,896.70		20,000.00		15,646.50
810.4351.00	Vente d'eau		888,164.45		980,000.00		1,066,892.70
	<i>Des factures importantes consécutives à des fuites d'eau sur le domaine privé ont été extournées et refacturées à un prix couvrant les frais variables et les frais administratifs pour les m3 d'eau perdus.</i>						
810.4351.01	Taxe d'abonnement		39,040.00		38,000.00		38,540.00
810.4351.02	Eau de construction				1,000.00		
810.4356.00	Facturation de services à des tiers		2,749.85		1,000.00		83,120.35
810.4359.99	Produit TVA, ajustement IP		9,858.87				
810.4363.00	Produits indemnités litiges		14,538.90				
	<i>Concerne l'indemnité encaissée sur litige "La Pussaz" suite à conciliation du 12 mai 2016.</i>						
810.4651.00	Participations et subventions de tiers		8,753.70				6,420.35
810.4809.00	Prélèvement à la provision débiteurs douteux		39,860.33				
810.4813.00	Prélèvement s/fonds réserve Service des eaux				150,227.30		
810.4901.00	Imputation interne de personnel		209,678.00		170,000.00		158,186.00
810.4909.00	Imputation interne intérêts		3,500.00		9,000.00		5,600.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
82	ELECTRICITE	323,692.44	223,866.65	230,900.00	210,000.00	352,921.06	224,534.50
820	ELECTRICITE	323,692.44	223,866.65	230,900.00	210,000.00	352,921.06	224,534.50
820.3114.00	Eclairage public-installations nouvelles	16,578.25		25,000.00		5,278.90	
820.3114.01	Eclairage de Noël	5,968.65		5,000.00		18,707.55	
820.3123.00	Eclairage public (consommat.)	93,621.85		95,000.00		101,224.20	
820.3143.00	Entretien éclairage public	71,423.20		80,000.00		120,559.80	
820.3185.00	Honoraires et frais d'études	791.22				925.50	
820.3311.00	Amortissement installations	8,500.00		11,700.00		11,700.00	
	<i>Baisse en raison des amortissements supplémentaires effectués en 2015.</i>						
820.3320.00	Amortissements supplémentaires	113,680.27				79,750.11	
	<i>Concerne le préavis 86-10 Aménagements routier en Bronjon, partie éclairage public.</i>						
820.3901.00	Imputation interne frais de personnel	5,114.00		4,000.00		4,030.00	
820.3909.00	Imputation interne intérêts	5,000.00		7,200.00		7,700.00	
820.3909.01	Imputation interne charges administratives	3,015.00		3,000.00		3,045.00	
820.4112.01	Redevance usage du sol selon loi cantonale		213,893.60		200,000.00		200,359.85
820.4356.00	Facturation services à des tiers		9,973.05		10,000.00		24,174.65
83	SERVICE DU GAZ	2,537,394.55	2,718,394.55	2,221,236.40	2,411,600.00	2,217,013.60	2,403,013.60
830	SERVICE DU GAZ	2,537,394.55	2,718,394.55	2,221,236.40	2,411,600.00	2,217,013.60	2,403,013.60
830.3080.01	Honoraires Service de piquet externe	4,666.00					
	<i>A mettre en relation avec le compte no 810.3011.00</i>						
830.3091.00	Frais de formation			1,000.00			
830.3092.00	Frais de recherche du personnel	2,065.00					
830.3099.00	Charges diverses du personnel			500.00			
830.3102.00	Livres, journaux, documentations et annonce			1,000.00			
830.3111.00	Mobilier-équipement-leasing					7,500.00	
830.3114.00	Achats de machines, matériel exploitation & d'entretien	411.00		2,000.00		1,140.80	
830.3114.01	Achat & entretien compteurs	26,123.17		35,000.00		31,515.32	
830.3115.00	Achat véhicule	9,337.97		12,000.00			
830.3122.00	Achat de gaz naturel	1,190,057.30		1,293,000.00		1,242,020.11	
830.3122.01	Taxe CO2 - gaz	375,167.00		211,000.00		249,678.14	
830.3124.00	Carburant pour véhicules	1,435.74		1,500.00		1,540.29	
830.3144.00	Entretien des canalisations	26,607.64		35,000.00		18,680.50	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
830.3150.00	Entretien service informatique			5,000.00			
830.3154.00	Entretien machines, matériel exploitation & d'entretien	130.05		600.00		124.42	
830.3155.00	Entretien des véhicules	1,708.90		2,000.00		1,205.06	
830.3182.00	Frais de téléphone	822.59		900.00		735.61	
830.3185.00	Frais d'études et conseils externes	2,189.80		18,000.00			
830.3185.01	Honoraires maintenance SIT	3,974.20		2,500.00		6,331.40	
830.3186.00	Primes assurances véhicules	1,522.35		4,000.00		913.00	
830.3189.00	Frais divers et promotion			500.00			
830.3192.00	Taxes et primes sur véhicules	356.10		500.00		475.70	
830.3193.00	Cotisations	12,336.50		12,000.00		11,902.60	
830.3301.00	Défalcation gaz	6,598.10		5,000.00		79,082.10	
830.3311.00	Amortissements	135,075.00		153,000.00		136,100.00	
	<i>Les investissements effectifs de ce chapitre ont été moins conséquents que prévus, ce qui se répercute sur le montant des amortissements à supporter.</i>						
830.3819.00	Attribution à fonds de réserve	307,007.46				34,333.77	
830.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	204,564.00		166,000.00		154,156.00	
830.3904.00	Imputations internes : loyers	25,267.68		26,036.40		26,927.78	
830.3909.00	Imputation interne intérêts	50,200.00		63,200.00		56,300.00	
830.3909.01	Imputation interne charges administratives	149,771.00		170,000.00		156,351.00	
830.4221.00	Revenus s/compte-courant et divers		120.00		100.00		120.00
830.4273.00	Location compteurs de gaz		57,893.50		60,000.00		56,322.85
830.4341.00	Taxe de raccordement		7,430.00		20,000.00		13,570.00
830.4351.00	Vente de gaz		2,240,636.25		1,761,000.00		2,060,067.45
830.4351.02	Refacturation - Taxe CO2 - gaz		375,054.60		211,000.00		247,492.65
830.4356.00	Facturation de services à des tiers		240.00				80.00
830.4359.09	Produit TVA, ajustement		395.26				
830.4809.00	Prélèvement à provision débiteurs gaz		31,124.94				16,360.65
830.4819.00	Prélèvement s/fonds de réserve du service du gaz				345,000.00		
830.4909.00	Imputation interne intérêts		5,500.00		14,500.00		9,000.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		29,473,522.88	29,815,488.87	27,676,156.00	27,502,535.60	30,016,886.19	30,289,712.12
	Excédent de revenu	341,965.99					
	Excédent de charge				173,620.40		
	Excédent de revenu					272,825.93	
		29,815,488.87	29,815,488.87	27,676,156.00	27,676,156.00	30,289,712.12	30,289,712.12

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	2,885,777.58	291,236.26	2,981,171.00	292,500.00	2,798,688.01	341,482.41
			2,594,541.32		2,688,671.00		2,457,205.60
2	FINANCES	4,121,270.75	18,636,231.83	4,603,627.00	16,996,691.00	4,463,960.06	18,411,060.89
		14,514,961.08		12,393,064.00		13,947,100.83	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4,493,592.59	3,319,011.99	3,964,034.00	3,341,180.00	6,269,746.70	4,286,292.65
			1,174,580.60		622,854.00		1,983,454.05
4	TRAVAUX	6,329,220.04	2,575,703.40	4,750,427.30	2,340,737.30	5,524,764.48	2,486,142.36
			3,753,516.64		2,409,690.00		3,038,622.12
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	2,703,368.23	164,511.09	2,878,900.00	196,400.00	2,618,523.20	203,524.10
			2,538,857.14		2,682,500.00		2,414,999.10
6	POLICE	1,482,163.14	537,602.90	1,457,104.00	317,200.00	1,306,556.23	495,643.46
			944,560.24		1,139,904.00		810,912.77
7	SERVICE SOCIAL	3,299,036.56	50,923.20	3,192,529.00		3,063,953.15	37,258.45
			3,248,113.36		3,192,529.00		3,026,694.70
8	SERVICES INDUSTRIELS	4,159,093.99	4,240,268.20	3,848,363.70	4,017,827.30	3,970,694.36	4,028,307.80
		81,174.21		169,463.60		57,613.44	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		29,473,522.88	29,815,488.87	27,676,156.00	27,502,535.60	30,016,886.19	30,289,712.12
	Excédent de revenu	341,965.99					
	Excédent de charge				173,620.40		
	Excédent de revenu					272,825.93	
		29,815,488.87	29,815,488.87	27,676,156.00	27,676,156.00	30,289,712.12	30,289,712.12

Commune de Moudon

Comptes 2016 - Investissements - Amortissements - Subsidés

No Compte	Préavis	Montant	Description	Etat initial au 01.01.16	Investissement 2016	Amort. Fonds réserve	Amort extraord.	Amort. selon plan	Subsidés	Participations de tiers	Transferts	Etat final au 31.12.16
9141.07	47/09	887 000.00	Bronjon, assainissement étape 3	368 773.10	13 359.80	-	-	-15 400.00	-	-	-	366 732.90
9141.11	43/96	280 000.00	Etude plan directeur communal (zones)	-	11 545.80	-	-9 545.80	-2 000.00	-	-	-	-
9141.27	22/02	422 000.00	SIT + PGEE	206 387.27	-	-	-	-	-	-	-	206 387.27
9141.31	17/07	959 000.00	Grande-Fin - Bronjon EU/EC étape II	1 164 126.85	-13 359.79	-	-	-44 500.00	-	-	-	1 106 267.06
9141.35	139/06	496 000.00	Mise en conformité des réservoirs+comm 7.11.06	421 256.35	-	-	-	-16 900.00	-	-	-	404 356.35
9141.37	111/05	225 000.00	Extension caves Fromco	251 193.12	-	-	-	-10 200.00	-	-	-	240 993.12
9141.38	124/05	1 176 000.00	Lotissement de Gréchon	625 757.66	-	-	-	-	-	-	-	625 757.66
9141.39	86/05	75 000.00	Site de Bronjon, investigation	45 506.05	-	-	-	-7 600.00	-	-	-	37 906.05
9141.40	106/06	781 000.00	Grande-Fin Bronjon Assainiss 1ère étape	648 640.01	-	-	-	-26 000.00	-	-	-	622 640.01
9141.42	105/05	160 000.00	SIT 2ème étape, Eau + Gaz	174 615.70	-	-	-	-	-	-	-	174 615.70
9141.43	09/06	100 000.00	Résau Eau, extension Bressonnaz	70 296.17	-	-	-	-3 000.00	-	-	-	67 296.17
9141.45	31/07	253 000.00	Eau/Gaz/EU SI Terreaux-Plaisance	236 314.72	-	-	-	-9 100.00	-	-	-	227 214.72
9141.46	15/08	180 000.00	ZI La Pussaz, vanne Clayton	97 588.89	-	-	-	-4 000.00	-	-	-	93 588.89
9141.47	34/08	640 000.00	Infrastructures Av. de Bussy	462 984.39	-	-	-	-18 700.00	-	-	-	444 284.39
9141.49	40/08	417 500.00	Equipement Verger du Château	379 038.13	-	-	-	-	-	-	-	379 038.13
9141.50			Canalisations EU et EC - compte à amortir	522 761.30	-	-	-	-96 100.00	-	-	-	426 661.30
9141.51			Génie civil - compte à amortir	2 672 096.00	-	-	-80 000.00	-174 600.00	-	-	-	2 417 496.00
9141.54	39/08	140 000.00	Rempl. conduites eau/gaz Pont St-Eloi	124 315.08	-	-	-	-	-	-	-	124 315.08
9141.55	60/09	1 123 000.00	Infrastructures Rte d'Yverdon - Rte de Gréchon	887 514.35	-4 127.85	-	-	-31 700.00	-	-	-	851 686.50
9141.56	66/09	270 493.60	Déplacement télécommande eaux	145 835.51	-	-	-	-5 700.00	-	-	-	140 135.51
9141.57	64/09	160 000.00	Réfection route entre Caserne et St-Etienne	103 052.67	-	-	-	-	-	-	-	103 052.67
9141.58	67/09	385 000.00	Remplacement cdte eau potable Belflori-Piscine	245 784.74	-	-	-	-9 500.00	-	-	-	236 284.74
9141.61	52/09	147 569.00	SIT 3ème étape complément eau-gaz, EU/EC	74 063.62	-	-	-	-2 900.00	-	-	-	71 163.62
9141.63	72/10	196 000.00	Réfection route et Place St-Etienne	177 523.17	-	-	-	-	-	-	-	177 523.17
9141.65	78/10	30 000.00	Installation d'un abribus "Le Verger"	19 918.65	-	-	-	-1 900.00	-	-	-	18 018.65
9141.66	49/09	59 000.00	Révision plan partiel d'affectation du centre (PPAC)	-	29 461.35	-	-28 261.35	-1 200.00	-	-	-	-
9141.67			Accessibilité Moudon (à voter)	30 316.85	-	-	-	-	-	-	-	30 316.85
9141.68	06/11	1 450 000.00	Passage sous voies CFF, gare de Bressonnaz	326 148.95	-	-	-314 048.95	-12 100.00	-	-	-	-
9141.69	86/10		Aménagement routier "En Bronjon"	1 997 320.46	-2 563.63	-	-113 680.27	-72 500.00	-	-	-	1 808 576.56
9141.70	87/11		Réfection routière Av. de Bussy	-	100.00	-	-	-100.00	-	-	-	0.00
9141.71	12/11	120 000.00	Mur soutènement Mérine Grenette	88 156.45	-	-	-84 756.45	-3 400.00	-	-	-	-
9141.72	26/12	540 000.00	Trav. Infra. Aux lieux dits "Mérine" et "Les Combremonts"	402 261.59	-11 052.10	-	-	-10 400.00	-	-	-	380 809.49
9141.73	11//11	69 500.00	Rempl. conduites eau "Pré-Bryand"	53 056.39	-175.79	-	-	-2 100.00	-	-	-	50 780.60
9141.74	36/13	70 000.00	Inst. traitement et désinfection eau captage de Beauregard	44 050.37	-167.04	-	-	-6 300.00	-	-	-	37 583.33
9141.75	24/12	140 400.00	Av. de Bussy - déviation et mise en séparatif canalisations	114 352.27	-	-	-	-4 300.00	-	-	-	110 052.27
9141.77	34/13	754 000.00	Av. de Bussy - amén. Routier, pl. parc et éclairage public	572 462.00	-	-	-	-22 700.00	-	-	-	549 762.00
9141.78	42/13	177 000.00	Réaménagement routier Ch. Rochette, Gréchon et Cerjaulaz	150 246.85	-	-	-	-5 400.00	-	-	-	144 846.85
9141.79	47/14	348 500.00	Travaux infrastructure au lieu dit Chemin de l'Hôpital	368 764.90	-28 491.09	-	-	-12 000.00	-	-5 000.00	-	323 273.81
9141.80	41/13	919 000.00	Chalet-Rouge - Belflori, canal. et aménag. Routier	736 939.42	-43 243.95	-	-	-24 100.00	-	-	-	669 595.47
9141.81	43/13	291 600.00	Reconstruction conduite eau potable Corrençon-Chalet du Mont	212 248.25	-15 906.68	-	-	-6 300.00	-	-	-	190 041.57
9141.82	48/14	625 000.00	Achat place de la Gare (ex. Faucherre)	477 200.00	5 767.20	-	-461 867.20	-21 100.00	-	-	-	-

No Compte	Préavis	Montant	Description	Etat initial au 01.01.16	Investissement 2016	Amort. Fonds réserve	Amort extraord.	Amort. selon plan	Subsidés	Participations de tiers	Transferts	Etat final au 31.12.16
9141.83	52/14	632 000.00	Réf. Routes et infrastructures Rte de Bussy près arsenal	300 818.44	256 055.04	-	-	-15 800.00	-101 702.00	-	-	439 371.48
9141.84	14/11	71 000.00	Etude conformité réservoir de Belflori et Challet du Mont	36 825.60	-2 905.60	-	-	-3 800.00	-	-	-	30 120.00
9141.85	09/16	185 000.00	Réservoir Chalet du Mont, préavis à voter	40 284.00	6 516.00	-	-	-1 600.00	-	-	-	45 200.00
9141.86	58/14	95 000.00	Motion Blaser, réaménagement du Centre	-	41 679.60	-	-36 979.60	-4 700.00	-	-	-	-
9141.88	85/15	135 000.00	Infrastructure "Le Devin"	-	119 120.56	-	-	-4 000.00	-	-	-	115 120.56
9141.89	94/16	250 000.00	PGA et Plan du Centre, crédit complémentaire	-	109 415.85	-	-98 415.85	-11 000.00	-	-	-	-
9141			Ouvrage de génie civil et d'assainissement à amortir	16 076 796.29	471 027.68	-	-1 227 555.47	-724 700.00	-101 702.00	-5 000.00	-	14 488 866.50

Commune de Moudon

Comptes 2016 - Investissements - Amortissements - Subsidés

No Compte	Préavis	Montant	Description	Etat initial au 01.01.16	Investissement 2016	Amort. Fonds réserve	Amort extraord.	Amort. selon plan	Subsidés	Participations de tiers	Transferts	Etat final au 31.12.16
9143.02	46/96	195 000.00	Ferme de Planche-Signal - transformations	185 418.80	-	-	-	-	-	-	-	185 418.80
9143.04			Construction salle de gymnastique	648 550.00	-	-	-	-129 800.00	-	-	-	518 750.00
9143.10			Bâtiments scolaires - crédit étude & agrand.	899 220.00	-	-	-	-100 000.00	-	-	-	799 220.00
9143.21	100/05	75 000.00	Restauration façade ferme de Chalabruz	46 541.20	-	-	-	-3 200.00	-	-	-	43 341.20
9143.24	03/02	525 000.00	Aménagement 3 salles dans combles Ochette	47 500.00	-	-	-	-6 800.00	-	-	-	40 700.00
9143.28	19/07	65 000.00	Travaux divers Chalabruz	93 959.65	-	-	-	-3 800.00	-	-	-	90 159.65
9143.30	13/06	48 000.00	Cloches Eglise St-Etienne	29 468.65	-	-	-	-	-	-	-	29 468.65
9143.34	21/07	110 000.00	Travaux ferme de la Cerjaulaz	99 439.75	-	-	-	-4 000.00	-	-	-	95 439.75
9143.35	36/08	60 000.00	Ferme de Frémont, assainissement	47 241.45	-	-	-	-1 900.00	-	-	-	45 341.45
9143.37	48/09	110 000.00	Couvert à bois pour Service des forêts	94 386.10	-	-	-	-3 800.00	-	-	-	90 586.10
9143.38	80/10	95 000.00	Instal. Cuisine salle Douane & rafraîch 2ème étage	92 327.65	-	-	-	-	-	-	-	92 327.65
9143.39	74/10	1 500 000.00	Les Charmilles "Ex CVE" acquisition & transformation	1 828 490.15	-	-	-	-73 200.00	-	-	-	1 755 290.15
9143.41	89/11	122 900.00	Cuisine Ecoles Ménagère primaire & salle gym. IV	72 260.45	-	-	-	-12 100.00	-	-	-	60 160.45
9143.42	20/12	390 000.00	Ferme Beaugard, réfection appartement	339 309.90	-	-	-	-12 600.00	-	-	-	326 709.90
9143.43	16/12	1 290 000.00	Restauration bâtiment "Le Grenier"	420 380.15	9 500.00	-	-	-	-	-	-	429 880.15
9143.44	40/13	200 000.00	Bâtiment "Hôtel de Ville", restauration des fenêtres	60 882.00	-	-	-	-	-	-	-	60 882.00
9143.50			Bâtiments communaux - compte à amortir	3 136 020.09	-	-	-250 390.00	-197 400.00	-	-	-	2 688 230.09
9143.52	94/11	430 000.00	Bâtiments Services communaux, panneau photovoltaïques	557 499.25	-	-	-	-37 800.00	-	-	-	519 699.25
9143.53	33/13	95 000.00	Auberge de la Douane, annexe et cuisine, façades	85 680.75	-	-	-80 580.75	-5 100.00	-	-	-	-
9143.56	57/14	150 000.00	Construction cabane des Scouts Le Bivouac	131 360.20	18 639.80	-150 000.00	-	-	-	-	-	-
9143.57	68/15	467 000.00	Structure Modulaire UAPE	473 929.40	18 617.40	-	-	-54 900.00	-	-	-	437 646.80
9143.58	75/15	750 000.00	Réfection toiture Ochette 75/15	211 519.85	-	-	-	-2 600.00	-163 200.00	-	-	45 719.85
9143.59	82/15	594 000.00	Agrandissement Garderie Pomme-Cannelle	-	558 203.24	-	-100 000.00	-18 700.00	-	-	-	439 503.24
9143.60	90/16	280 000.00	Panneaux photovoltaïques, toiture Ochette	-	230 750.35	-	-	-11 000.00	-	-	-	219 750.35
9143			Bâtiments et constructions à amortir	9 601 385.44	835 710.79	-150 000.00	-430 970.75	-678 700.00	-163 200.00	-	-	9 014 225.48

No Compte	Préavis	Montant	Description	Etat initial au 01.01.16	Investissement 2016	Amort. Fonds réserve	Amort extraord.	Amort. selon plan	Subsidés	Participations de tiers	Transferts	Etat final au 31.12.16
9144.01			Installation et réseau d'eau	3 874 000.00	-	-	-	-	-	-	-	3 874 000.00
9144.02			Installation et réseau de gaz	410 000.00	-	-	-	-	-	-	-	410 000.00
9144.03			Service des eaux - compte à amortir	805 690.80	-	-	-	-123 200.00	-	-	-	682 490.80
9144.04			Service du gaz - compte à amortir	606 133.55	-	-	-	-100 675.00	-	-	-	505 458.55
9144.11	27/13	156 000.00	Système détection de fuites d'eau	48 553.55	86 316.45	-	-	-13 500.00	-	-	-	121 370.00
9144.12	89/15	138 000.00	Déviation de la conduite communale d'eau potable Beauregard	-	100 701.18	-	-	-2 000.00	-43 579.65	-	-	55 121.53
9144.13	01/17	248 400.00	Chemisage du collecteur de concentration des eaux usées	-	10 000.00	-	-	-600.00	-	-	-	9 400.00
9144			Installations des services industriels	5 744 377.90	197 017.63	-	-	-239 975.00	-43 579.65	-	-	5 657 840.88
9145.01			Forêts - estimation fiscale	247 500.00	-	-	-200 000.00	-	-	-	-	47 500.00
9145			Forêts	247 500.00	-	-	-200 000.00	-	-	-	-	47 500.00
9146.02			Véhicule - voirie	33 636.00	157 920.10	-	-20 000.00	-19 200.00	-	-	-	152 356.10
9146.04	54/09	264 000.00	Tracteur Service des forêts	35 061.47	-	-	-	-8 700.00	-	-	-	26 361.47
9146.07	38/14	74 001.00	Remorque forestière, fendeur à bois et scie circulaire	44 613.90	-	-	-	-5 600.00	-	-	-	39 013.90
9146			Mobilier - machines & véhicules à amortir	113 311.37	157 920.10	-	-20 000.00	-33 500.00	-	-	-	217 731.47
914			INVESTISSEMENTS	31 783 371.00	1 661 676.20	-150 000.00	-1 878 526.22	-1 676 875.00	-308 481.65	-5 000.00	0.00	29 426 164.33

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS - COMPTES 2016

<u>DEPENSES</u>		
5	DEPENSES	1 661 676.20
50	INVESTISSEMENTS	1 661 676.20
501	OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT	592 261.62
503	BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	835 710.79
504	INSTALLATIONS DES SERVICES INDUSTRIELS	75 783.69
506	MOBILIER ET MACHINES	157 920.10
507	MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS	0.00
509	AUTRES BIENS	0.00
<u>RECETTES</u>		
6	RECETTES	4 018 882.87
61	PARTICIPATION DE TIERS	5 000.00
619	PARTICIPATION DE TIERS	5 000.00
66	SUBVENTIONS	308 481.65
661	CANTON	308 481.65
68	REPRISE DES AMORTISSEMENTS ET RESERVES	3 705 401.22
681	REPRISE DES AMORTISSEMENTS	3 555 401.22
689	REPRISE DES RESERVES	150 000.00
69	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	-2 357 206.67

Moudon, le 5 avril 2017

COMPTES 2016 - TABLEAU DES IMPUTATIONS INTERNES

Imputations internes produits

	101 - Municipalité	110 - Administration	172 - Patinoire mobile	190 - Service informatique	200 - Comptabilité générale	220 - Service de la dette	358 - Bâtiment des services	359 - Bât. "Les Charmilles" Ex CVE	410 - Bureau technique	430 - Service des travaux	460 - Réseau d'égouts & Epuration	810 - Service réseau eau	830 - Service du gaz	Total général
150 - Affaires culturelles & loisirs										21 540				21 540
171 - Installations sportives										16 545				16 545
172 - Patinoire mobile			2 220											2 220
200 - Comptabilité générale		13 000												13 000
221 - Rdt titres & créances											12 400	3 500	5 500	21 400
310 - Domaines et Terrains						13 800								13 800
320 - Forêts	4 043					2 800	34 014							40 857
340 - Bât. SC, photovoltaïques						11 500								11 500
351 - Auberge Douane						1 900								1 900
353 - Douane (Grde Salle)						16 500								16 500
354 - Autres bâtiments						1 200								1 200
356 - Stand de tir						9 100								9 100
358 - Bâtiment des services						46 900								46 900
359 - Bât. "Les Charmilles" Ex CVE						46 400								46 400
362 - Bâtiments scolaires						1 000								1 000
363 - Bâtiments secondaires						26 000								26 000
364 - Salle Omnisports						13 100								13 100
365 - Structure Modulaire Robinson						10 300								10 300
420 - Serv. Urbanisme						1 800								1 800
430 - Service des travaux						132 300	64 789							197 089
440 - Parcs & Promenades										179 951				179 951
441 - Cimetière										22 135				22 135
450 - Ordures ménagères et déchets	6 248	5 000		5 000	15 000	5 100				110 187				146 535
460 - Réseau d'égouts & Epuration	12 495	15 000		18 590	53 644	131 200	18 951		12 150	89 622				351 652
470 - Cours d'eau, Rives						1 900				12 136				14 036
540 - Office orientation professionnelle								36 000						36 000
810 - Service réseau eau	16 905	15 000		17 530	51 145	168 000	18 951		12 150					299 681
820 - Electricité	2 205					5 000			810			5 114		13 129
830 - Service du gaz	16 905	15 000		27 133	78 583	50 200	25 268		12 150			204 564		429 803
Total général	58 801	63 000	2 220	68 253	198 372	696 000	161 972	36 000	37 260	452 116	12 400	213 178	5 500	2 005 072

Bourse communale, le 28 avril 2017

TABLEAU DES "FACTURES ACQUITTEES" 2016

		Factures acquittées produits								
		320 - Forêts	353 - Douane Grande Salle	354 - Autres Bâtiments	357 - Caserne communale	363 - Bâtiments secondaires	430 - Service des travaux	580 - Temples et cultes	610 - Service sécurité	Total général
Dons et aides par "Factures acquittées"	100 - Conseil communal		400.00		1 150.00					1 550.00
	101 - Municipalité				450.00			200.00		650.00
	110 - Admin.		6 625.00		450.00	500.00	4 589.90	3 200.00	4 710.00	20 074.90
	150 - Affaires culturelles & loisirs	201.00	30 100.00	300.00	2 800.00	100.00	64 405.00	3 775.00	12 690.00	114 371.00
	160 - Office du tourisme		500.00							500.00
	170 - Administration sports		850.00		2 150.00	3 900.00	10 470.00		4 560.00	21 930.00
	580 - Temples et cultes		700.00		600.00			800.00		2 100.00
	710 - Service social					3 500.00		500.00		4 000.00
	Total général	201.00	39 175.00	300.00	7 600.00	8 000.00	79 464.90	8 475.00	21 960.00	165 175.90

Bourse communale, le 28 avril 2017

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	29,473,522.88		27,676,156.00		30,016,886.19	
			29,473,522.88		27,676,156.00		30,016,886.19
30	Autorités et personnel	5,228,464.82		5,322,600.00		5,212,702.05	
300	Autorités et commissions	277,140.00		277,000.00		274,130.00	
301	Personnel administratif et d'exploitation	3,745,139.75		3,839,200.00		3,743,117.05	
303	Assurances sociales	338,968.47		354,300.00		341,283.00	
304	Caisses de pensions et de prévoyance	482,353.10		518,500.00		483,103.45	
305	Assurances accidents et maladie	94,439.30		85,100.00		93,929.90	
306	Indemnisation et remboursement de frais	60,385.80		73,000.00		60,822.20	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	7,663.05		8,500.00		8,386.30	
308	Personnel intérimaire	174,297.70		114,000.00		176,536.95	
309	Autres charges des autorités et du personnel	48,077.65		53,000.00		31,393.20	
31	Biens, services, marchandises	6,082,956.67		6,041,336.00		6,444,683.12	
310	Imprimés et fournitures de bureau	98,026.91		100,000.00		106,643.47	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	300,024.09		312,750.00		358,694.43	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2,362,342.71		2,362,000.00		2,304,788.16	
313	Autres fournitures et marchandises	100,189.63		114,800.00		114,120.03	
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1,334,916.85		1,222,200.00		1,732,499.55	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations te	149,904.63		155,600.00		174,694.64	
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	89,027.35		90,300.00		95,558.65	
317	Réceptions et manifestations	68,021.13		107,100.00		81,831.55	
318	Honoraires et prestations de services	1,343,914.62		1,350,836.00		1,274,814.22	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	236,588.75		225,750.00		201,038.42	
32	Intérêts passifs	690,225.97		802,875.00		765,087.63	
321	Intérêts des dettes à court terme	1,623.31		15,000.00		551.39	
322	Intérêts des dettes à moyen terme	677,902.24		771,875.00		755,479.03	
329	Autres intérêts	10,700.42		16,000.00		9,057.21	
33	Amortissements	4,173,040.45		2,350,140.00		5,674,570.83	
330	Amortissements du patrimoine financier	505,521.07		464,000.00		575,711.10	
331	Amortissements obligatoires du patrimoine adminis	1,788,993.16		1,886,140.00		2,989,536.55	
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	1,878,526.22				2,109,323.18	

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
333	Amortissement du découvert						
35	Remboursements, participations et subventions à de	8,352,781.88		8,956,150.00		7,784,122.76	
351	Canton	2,620,204.50		2,618,683.00		2,564,255.80	
352	Communes et associations de communes	5,732,577.38		6,337,467.00		5,219,866.96	
36	Aides et subventions	1,723,944.64		1,695,470.00		1,521,754.23	
365	Aides, subventions à des institutions privées	1,315,965.82		1,322,470.00		1,132,812.24	
366	Aides individuelles	407,978.82		373,000.00		388,941.99	
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1,217,036.09		348,785.00		470,806.69	
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	807,518.20		348,785.00		406,870.82	
381	Attributions aux financements spéciaux	409,517.89				63,935.87	
39	Imputations internes	2,005,072.36		2,158,800.00		2,143,158.88	
390	Imputations internes	2,005,072.36		2,158,800.00		2,143,158.88	

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Produits		29,815,488.87		27,502,535.60		30,289,712.12
		29,815,488.87		27,502,535.60		30,289,712.12	
40	Impôts		10,283,211.38		9,432,000.00		10,123,192.86
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		7,917,960.79		7,461,000.00		7,829,213.66
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des sociétés		934,648.05		870,000.00		928,564.45
402	Impôt foncier		723,218.05		720,000.00		700,989.95
404	Droits de mutation		354,202.60		250,000.00		420,747.40
405	Impôts sur les successions et donations		164,003.40		20,000.00		106,420.80
406	Impôts et taxes sur la possession et donations		96,602.65		61,000.00		53,702.25
409	Impôts récupérés après défalcation		92,575.84		50,000.00		83,554.35
41	Patentes, concessions		272,866.55		220,000.00		225,078.15
410	Patentes		58,972.95		20,000.00		24,718.30
411	Concessions		213,893.60		200,000.00		200,359.85
42	Revenus du patrimoine		2,902,282.45		2,791,130.00		2,768,894.74
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		187,419.71		131,500.00		168,946.45
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier		361,551.03		356,120.00		351,496.72
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine		236.66				1,802.47
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		2,353,075.05		2,303,510.00		2,246,649.10
43	Taxes, émoulements, produits des ventes		6,408,408.36		5,417,800.00		6,380,319.46
430	Taxes légales de remplacement		15,000.00		6,000.00		
431	Emoluments		202,186.50		185,000.00		225,846.95
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires						
433	Ecolage		43,616.10		62,000.00		45,696.10
434	Taxes de raccordement et d'utilisation		1,665,747.35		1,505,000.00		1,502,453.66
435	Ventes et prestations de service		4,310,146.99		3,554,800.00		4,312,158.94
436	Remboursement de tiers		68,762.47		45,000.00		225,473.76
437	Amendes		102,884.35		60,000.00		68,473.60
439	Autres recettes		64.60				216.45
44	Parts à des recettes cantonales		357,791.15		210,000.00		307,773.90
441	Parts à des recettes cantonales		357,791.15		210,000.00		307,773.90

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
45	Participations et remboursements de collectivités		6,997,417.89		6,342,891.00		6,852,579.98
451	Canton		261,711.40		154,000.00		152,283.43
452	Communes et associations de communes		6,735,706.49		6,188,891.00		6,700,296.55
46	Autres participations et subventions		38,903.80		17,000.00		44,216.70
465	Participations et subventions de tiers		38,903.80		17,000.00		44,216.70
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		549,534.93		912,914.60		1,444,497.45
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouv		400,151.83		194,360.00		1,206,235.74
481	Prélèvements sur les financements spéciaux		149,383.10		718,554.60		238,261.71
49	Imputations internes		2,005,072.36		2,158,800.00		2,143,158.88
490	Imputations internes		2,005,072.36		2,158,800.00		2,143,158.88

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 24 avril 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		29,473,522.88	29,815,488.87	27,676,156.00	27,502,535.60	30,016,886.19	30,289,712.12
	Excédent de revenu	341,965.99					
	Excédent de charge				173,620.40		
	Excédent de revenu					272,825.93	
		29,815,488.87	29,815,488.87	27,676,156.00	27,676,156.00	30,289,712.12	30,289,712.12

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	ACTIF	50,593,053.89		49,988,984.34	
910	DISPONIBILITES	933,267.31		3,457,994.10	
9100	CAISSES	15,138.49		13,797.00	
9100.01	Caisse - Bourse Communale	9,113.65		2,449.75	
9100.02	Caisse - Contrôle des Habitants	1,821.50		1,861.50	
9100.04	Caisse - Office du Tourisme	3,057.25		8,285.75	
9100.05	Caisse surveillance piscine Ochette	200.00		200.00	
9100.06	Caisse - Réfectoire Ochette	210.00			
9100.07	Caisse - Patinoire Mobile	736.09		1,000.00	
9101	COMPTES DE CHEQUES POSTAUX	105,621.35		35,086.62	
9101.01	Compte de chèques postaux	105,621.35		35,086.62	
9102	BANQUES	812,507.47		3,409,110.48	
9102.03	Banque Raiffeisen Moudon no 10114.01	52,927.21		16,781.16	
9102.06	Banque Cantonale Vaudoise compte no 322.51.37	592,931.70		3,028,047.30	
9102.07	Raiffeisen No 10114 - réserves constituées	99,850.30		161,436.80	
9102.08	BCV Compte K970.83.41 Triage 6e arrondissement	19,575.25		19,561.25	
9102.11	Raiffeisen No 10114.81 "Taxes comm.de séjour"	24,265.60		29,027.05	
9102.14	Raiffeisen No 10114.39 "Spectacle"	18,150.66		149,445.37	
9102.18	Raiffeisen No 1140.9 "Poussinière"	4,806.75		4,811.55	
911	DEBITEURS	10,488,702.17		9,663,629.12	
9111	COMPTES-COURANTS	879,039.39		2,686,102.29	
9111.03	CC Suva LAA	56,024.65		65,790.35	
9111.11	Administration fédérale des contributions - impôt anticipé	23,541.34		25,561.45	
9111.18	Compte d'attente	42,391.15			
9111.20	CC AVS-AI-APG			3,794.16	
9111.21	CC Caisse de pension CIP			3,971.35	
9111.22	CC Axa Winterthur Ass. compl. Maladie	18,224.00		30,241.00	
9111.23	Avances et retenues s/salaire			20.00	
9111.25	Compte chèques Reka	2,080.00		2,690.00	

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9111.30	Abonnements journaliers CFF	36,839.00		36,802.00	
9111.36	CC Caisse de pension AXA	70,715.25		57,066.45	
9111.38	CC Vaudoise Ass. LAA	12,704.00		16,217.10	
9111.39	CC Vaudoise Ass. compl. Accident	14,071.60		15,059.30	
9111.40	Avance travaux Sté Piscine	139,500.00			
9111.80	Mvt encaissement par carte CH	105.00		377.00	
9111.96	CC Moudon-La Saison	64,501.91		74,727.09	
9111.97	CC SDIS	125.00			
9111.99	CC AISMLE	398,216.49		2,353,785.04	
9112	IMPOTS A ENCAISSER	4,841,853.77		4,880,251.79	
9112.10	Impôts source à encaisser	176,361.45		101,762.62	
9112.11	Impôts personnes physiques	4,347,446.42		4,331,451.85	
9112.12	Impôts personnes morales	107,888.37		232,039.09	
9112.13	Impôt anticipé personnes physiques	210,157.53		214,998.23	
9115	AUTRES DEBITEURS	4,761,524.01		1,985,617.05	
9115.01	Autres débiteurs	4,761,524.01		1,985,617.05	
9119	AUTRES CREANCES	6,285.00		111,657.99	
9119.01	TVA - préalable égouts & épuration	884.39			
9119.03	TVA-préalable service des eaux	11.03			
9119.05	TVA -préalable service du gaz	14.71			
9119.11	Débiteur AFC pour TVA	5,374.87		111,657.99	
912	PLACEMENTS PATRIM. FINANCIER	4,903,035.13		4,826,855.03	
9120	TITRES ET PLACEMENTS	145,782.10		69,602.00	
9120.01	Banque Raiffeisen de Moudon placement	60,000.00			
9120.10	Association des Usines à gaz Suisses	3,000.00		3,000.00	
9120.13	Société d'agriculture Moudon parts sociales de Fr. 100.-	6,600.00		6,600.00	
9120.17	Sucrierie d'Aarberg et de Frauenfeld SA (28 act/Fr. 10.-)	1.00		1.00	
9120.29	Sté Coopérative d'habitation parts sociales	60,000.00		60,000.00	
9120.30	Participation triage forestier du Jorat	1.00			
9120.31	Prêt au Groupement forestier Broye-Jorat	16,180.10		1.00	

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9123	TERRAINS ET BÂTIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	4,757,253.03		4,757,253.03	
9123.01	Immeubles - Terrains estimation fiscale	4,757,253.03		4,757,253.03	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	1,236,466.03		1,351,240.76	
9139.00	Actifs transitoires	1,236,466.03		1,351,240.76	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	31,783,371.00		29,426,164.33	
9141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT - A AMORTIR	16,076,796.29		14,488,866.50	
9141.07	Bronjon assainissement préavis 47/09	368,773.10		366,732.90	
9141.27	SIT et PGEE - Préavis No.22/02	206,387.27		206,387.27	
9141.31	Grande-Fin - Bronjon EU/EC étape II préavis 17/07	1,164,126.85		1,106,267.06	
9141.35	Réservoir de La Frique préavis 139/06	421,256.35		404,356.35	
9141.37	Extension caves Fromco - Préavis 111/05	251,193.12		240,993.12	
9141.38	Lotissement de Gréchon - Préavis 124/05	625,757.66		625,757.66	
9141.39	Site de Bronjon investigation - Préavis 86/05	45,506.05		37,906.05	
9141.40	Grande-Fin-Bronjon-Assainiss.1ère étape 106/06	648,640.01		622,640.01	
9141.42	SIT - 2e étape eau potable et gaz - préavis 105/05	174,615.70		174,615.70	
9141.43	Réseau d'eau, extension Bressonnaz préavis 09/06	70,296.17		67,296.17	
9141.45	Equip.eau potable/gaz/EU/Terreux-Plaisance no 31/07	236,314.72		227,214.72	
9141.46	Z.I. La Pussaz vanne clayton - préavis 15/08	97,588.89		93,588.89	
9141.47	Ouvrages infrastr.Av.de Bussy-préavis 34/08	462,984.39		444,284.39	
9141.49	Equipement Verger du Château - préavis 40/08	379,038.13		379,038.13	
9141.50	Canalisations EU & EC - compte à amortir	522,761.30		426,661.30	
9141.51	Génie-civil - compte à amortir	2,672,096.00		2,417,496.00	
9141.54	Rempl. conduites eau/gaz St Eloi - préavis 39/08	124,315.08		124,315.08	
9141.55	Trvx Rte d"Yverdon - Rte de Gréchon - préavis no 60/09	887,514.35		851,686.50	
9141.56	Dém.télécommande bâtim.comm.préavis no 66/09	145,835.51		140,135.51	
9141.57	Réfect.Rte entre Caserne et St-Etienne 64/09	103,052.67		103,052.67	
9141.58	Rempl.cdte eau Belflori 1-Piscine préavis 67/09	245,784.74		236,284.74	
9141.61	SIT 3ème étape complément eau-gaz, EU/EC préavis 52/09	74,063.62		71,163.62	
9141.63	Réfection route et Place St-Etienne préavis 72/10	177,523.17		177,523.17	
9141.65	Installation d'un abribus "Le Verger" préavis 78/10	19,918.65		18,018.65	

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9141.67	Accessibilité Moudon (à voter)	30,316.85		30,316.85	
9141.68	Passage sous voies CFF, gare de Bressonnaz 06/11	326,148.95			
9141.69	Aménagem.routier "En Bronjon" 86/10	1,997,320.46		1,808,576.56	
9141.71	Mur soutènement Mérine Grenette 12/11	88,156.45			
9141.72	Travx infrastr.lieu-dit (Mérine)(Les Combremonts) 26/12	402,261.59		380,809.49	
9141.73	Rempl. conduites eau "Pré-Bryand", préavis 11/11	53,056.39		50,780.60	
9141.74	Distribution publique captage Beauregard 36/13	44,050.37		37,583.33	
9141.75	Avenue de Bussy - déviation et mise en séparatif 24/12	114,352.27		110,052.27	
9141.77	Av. de Bussy, amén routier, pl de parcs et écl. public 34/13	572,462.00		549,762.00	
9141.78	Réaménagement routier Rochette, Gréchon et Cerjaulaz 42/13	150,246.85		144,846.85	
9141.79	Travaux inf. au lieu dit Chemin de l'Hôpital 47/14	368,764.90		323,273.81	
9141.80	Chalet-Rouge - Belflori, canal. et aménag. routier 41/13	736,939.42		669,595.47	
9141.81	Rec. conduite eau potable Corrençon-Chalet du Mont 43/13	212,248.25		190,041.57	
9141.82	Place de la Gare préavis 48/14	477,200.00			
9141.83	Réf routière et infra. Rte de Bussy près Arsenal 52/14	300,818.44		439,371.48	
9141.84	Etude conformité Rés. Belflori et Chalet du Mont 14/11	36,825.60		30,120.00	
9141.85	Réservoir Chalet du Mont Préavis à voter	40,284.00		45,200.00	
9141.88	Infrastructure "Le Devin", préavis 85/15			115,120.56	
9143	BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS A AMORTIR	9,601,385.44		9,014,225.48	
9143.02	Ferme de Planches-Signal Transformations	185,418.80		185,418.80	
9143.04	Construction salle de gymnastique	648,550.00		518,750.00	
9143.10	Collège Ochette-Agrandissement	899,220.00		799,220.00	
9143.21	Ferme de Chalabruz, restauration façade - Préavis 100/05	46,541.20		43,341.20	
9143.24	Amén.3 salles prim.Ochette-Préavis 03/02-bouclé 11/02	47,500.00		40,700.00	
9143.28	Travaux divers Chalabruz-Préavis 19/07	93,959.65		90,159.65	
9143.30	Cloches de l'Eglise St-Etienne 13/06	29,468.65		29,468.65	
9143.34	Ferme Cerjaulaz - Travaux divers 21/07	99,439.75		95,439.75	
9143.35	Ferme de Frémont, assainissement - préavis 36/08	47,241.45		45,341.45	
9143.37	Couvert à bois Service des forêts - préavis 48/09	94,386.10		90,586.10	
9143.38	Install.cuisine salle Douane & rafraîch.2ème étage P.80/10	92,327.65		92,327.65	
9143.39	Les Charmilles "ex-CVE" acq.& transformat. P.74/10	1,828,490.15		1,755,290.15	

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9143.41	Cuisine Ecole ménagère primaire & salle gymn.IV - P.89/11	72,260.45		60,160.45	
9143.42	Ferme Beauregard, réf appartement - préavis 20/12	339,309.90		326,709.90	
9143.43	Restauration bâtiment "Le Grenier" - préavis 16/12	420,380.15		429,880.15	
9143.44	Hôtel de Ville, Restauration fenêtres, préavis 40/13	60,882.00		60,882.00	
9143.50	Bâtiments communaux - compte à amortir	3,136,020.09		2,688,230.09	
9143.52	Bâtiments Services Communaux, panneaux photovoltaïques 94/11	557,499.25		519,699.25	
9143.53	Douane, annexe et rénovation 33/13	85,680.75			
9143.56	Construction cabane des Scouts Le Bivouac 57/14	131,360.20			
9143.57	Structure Modulaire UAPE	473,929.40		437,646.80	
9143.58	Réfection toiture Ochette préavis 75/15	211,519.85		45,719.85	
9143.59	Agrandissement Garderie Pomme-Cannelle 82/15			439,503.24	
9143.60	Panneaux photovoltaïque, toiture Ochette 90/16			219,750.35	
9144	INSTALLATIONS DES SERVICES INDUSTRIELS	5,744,377.90		5,657,840.88	
9144.01	Installation & réseau d'eau	3,874,000.00		3,874,000.00	
9144.02	Installation & réseau de gaz	410,000.00		410,000.00	
9144.03	Service des eaux - compte à amortir	805,690.80		682,490.80	
9144.04	Service du gaz - compte à amortir	606,133.55		505,458.55	
9144.11	Système détection de fuites d'eau	48,553.55		121,370.00	
9144.12	Déviation conduite Beauregard, préavis 89/15			55,121.53	
9144.13	Chemisage Collecteur AIML 01/17			9,400.00	
9145	FORETS	247,500.00		47,500.00	
9145.01	Forêt estimation fiscale	247,500.00		47,500.00	
9146	MOBILIER-MACHINE & VEHICULES A AMORTIR	113,311.37		217,731.47	
9146.02	Véhicules-Voirie	33,636.00		152,356.10	
9146.04	Tracteur service forêts préavis no 54/09	35,061.47		26,361.47	
9146.07	Bennes et "containers" pour déchetterie préavis 50/14	44,613.90		39,013.90	
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1,248,212.25		1,263,101.00	
9152	PRET ET CAPITAUX DE DOTATIONS SANS OBLIGAT. LEGALE D'AM	114,000.00		106,900.00	
9152.01	Football-club Moudon - prêt	3,000.00			
9152.18	Prêt d'honneur Scouts du Comte Vert	95,000.00		95,000.00	

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9152.19	Prêt Fondation du Poyet, 2.5%, éch. 2019	16,000.00		11,900.00	
9153	TITRES ET PAPIERS VALEUR	1,134,212.25		1,156,201.00	
9153.01	Transports publics région Lausannoise-actions nouvelles	1.00		1.00	
9153.02	Transports publics région Lausannoise-act.priv./Port.	1.00			
9153.03	C.V.E.-Certif.nom.bloqués 2000 pces	50,000.00		50,000.00	
9153.05	Sté Coopérative de la piscine certificat de parts sociales	1.00		1.00	
9153.06	Ass. Forestière Bas-Valais certificats parts sociales	1.00		1.00	
9153.08	Société de Théâtre du Jorat parts sociales	1.00		1.00	
9153.09	Centre de Ramassage Identific. des déchets spéciaux-CRIDEC	1.00		1.00	
9153.10	Transhélvetica S.A. Actions	1.00			
9153.11	Boipac-parts sociales nominale de Fr.25.--	1.00		1.00	
9153.13	Bureau Vaudois d'adresses parts sociales	1.00		1.00	
9153.14	Maison de la vigne et du vin Vaudois, Lausanne	1.00		1.00	
9153.16	Musée Eugène-Burnand (particip. Communale Fr.30'000)	1.00		1.00	
9153.17	S.F.P.B.-5 Parts sociales	1.00		1.00	
9153.18	Coop. Vaudoise cautionnement (CVC) (550 CAP prt nom)	1.00		1.00	
9153.19	Banque Raffeisen part sociale	200.00		200.00	
9153.21	SAIDEF-Posieux Actions	173,560.00		173,560.00	
9153.23	Capitaux succession Déglon	910,438.25		902,429.00	
9153.24	Sté Coopérative du Comptoir Broyard	1.00		1.00	
9153.25	Sté Coopérative Bois-Energie Jorat-Broye			30,000.00	

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	PASSIF		50,320,227.96		49,647,018.35
920	ENGAGEMENTS COURANTS		1,534,262.20		1,918,415.00
9200	CREANCIERS		1,453,655.19		1,850,225.70
9200.01	Créanciers		1,453,655.19		1,850,225.70
9206	COMPTES COURANTS CREANCIERS		80,107.01		67,689.30
9206.05	Auberge Douane vaisselle, cartons lotos		6,854.15		
9206.10	Triage 6e arrondissement "Projets et études"		19,581.25		19,567.25
9206.20	C/C AVS		7,810.95		
9206.34	Prêt de Sté Coopérative Bois-Energie (libération capital)				21,375.00
9206.81	Mvts encaissements ventes billets OT		45,860.66		26,747.05
9209	AUTRES ENGAGEMENTS COURANTS		500.00		500.00
9209.00	Cautions clés Bâtiments		500.00		500.00
921	DETTES A COURT TERME		2,075,723.21		57,055.42
9210	BANQUES		2,000,000.00		
9210.12	Finarbit - ATF		2,000,000.00		
	<i>Nouveau compte de détail, budgétisé dans compte no 220.3210.00.</i>				
9219	Autres dettes à court terme		75,723.21		57,055.42
9219.01	TVA - égouts & épuration		-4,439.40		
9219.03	TVA - service des eaux		-1,092.90		
9219.05	TVA - service du gaz		-6,264.40		
9219.07	TVA - ramassage d'ordures		-1,421.80		
9219.11	Créancier AFC pour TVA		88,544.34		57,055.42
9219.13	TVA - forêts		397.37		
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME		29,308,700.00		29,749,981.24
9221	EMPRUNTS PAR OBLIGATION SIMPLE		29,308,700.00		29,749,981.24
9221.30	CHAMBRE PAUVRES 3.25% ECH.01-02		150,000.00		150,000.00
9221.33	BCV 2.7% 2011- 09.03.2021		2,900,000.00		2,900,000.00
9221.36	DEXIA 3.46% 14.03.08 /2018		1,975,000.00		1,900,000.00
9221.37	DEXIA 3.83 %15.08.08 /2018		860,000.00		840,000.00

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9221.38	Prêt BCV 3.56% 17.11.2008/2016		2,150,000.00		
9221.39	Prêt BCGe 3.23% 27.11.2008/2016		2,500,000.00		
9221.40	Bque Raiffeisen emprunt 2 mios 09 - 19 3%		1,640,000.00		1,580,000.00
9221.42	BCV 2.4% 2010-2020		1,250,000.00		1,200,000.00
9221.43	Banque Raiffeisen - 2.65% 2011/31.05.2019		2,000,000.00		2,000,000.00
9221.44	BCV 1.85% 2011/2021		1,500,000.00		1,500,000.00
9221.45	BCV 1.80% 2011/2020		2,000,000.00		2,000,000.00
9221.46	Vaudoise Générale-1.42% 2013/2021		2,000,000.00		2,000,000.00
9221.47	SUVA 1.78% 2013/2025		2,000,000.00		2,000,000.00
9221.48	Raiffeisen 1.66% 2014-2022		2,500,000.00		2,500,000.00
9221.49	Postfinance SA PF.003630 1.4% 2014-2024		3,325,000.00		3,150,000.00
9221.57	LDR-prêt No 359 Stand de Tir 2003-2018		79,600.00		52,900.00
9221.61	LADE & LPR-prêt Achat parcelle 467 Place de la Gare		479,100.00		458,200.00
9221.62	Rentes Genevoises 1.15% 2016/2036				2,500,000.00
9221.63	BCV 0.60% 2016-2026				3,000,000.00
9221.90	Cat Financial (pelle hydraulique voirie)				18,881.24
925	PASSIFS TRANSITOIRES		2,392,615.22		1,972,298.27
9259.00	Passifs transitoires		2,392,615.22		1,972,298.27
928	FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE		12,313,061.93		12,980,577.09
9280	FONDS ALIMENTÉS PAR DES RECETTES AFFECTÉES		8,317,465.97		8,582,732.21
9280.02	Service des eaux		1,156,503.24		1,259,013.67
9280.03	Service du gaz		1,840,775.68		2,147,783.14
9280.04	Provision places de parcs		367,177.05		372,308.50
9280.05	Provision pour constructions d'abris P.C.		782,098.95		763,125.55
9280.06	Provision pour constructions et entretien canalisations		4,123,744.30		3,993,334.60
9280.08	Provision pour travaux suite LOTHAR		47,166.75		47,166.75
9281	FONDS DE RENOUVELLEMENT ET DE RENOVATIONS		1,479,811.95		1,962,614.40
9281.02	Fonds véhicules		102,073.70		117,073.70
9281.04	Fonds de réserve succession Déglon		910,438.25		902,429.00
9281.07	Fonds de réserve dégâts intempéries du 9 juin 2013		300,000.00		300,000.00

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9281.08	Provision préavis 57/14 "Cabane des Scouts"		150,000.00		
9281.09	Fonds entretien bâtiments scolaires				86,900.00
9281.10	Fonds renouvellement bureautique		17,300.00		36,600.00
9281.11	Fonds de réserve subsides piscine Moudon				19,611.70
9281.12	Fonds réserve réaménagements urbains				500,000.00
9282	FONDS DE RESERVE		2,515,784.01		2,435,230.48
9282.05	Provision débiteurs douteux		1,352,265.96		1,270,905.93
9282.06	Fonds spéciaux		358,290.30		359,096.80
9282.11	Fond pour frais scolaires		500,000.00		500,000.00
9282.12	Fonds accueil Petite enfance et garderie		5,227.75		5,227.75
9282.13	Fonds de réserve péréquation et fact. sociale.		300,000.00		300,000.00
929	CAPITAL		2,695,865.40		2,968,691.33
9290	CAPITAL		2,695,865.40		2,968,691.33
9290.01	Capital		2,695,865.40		2,968,691.33
		50,593,053.89	50,320,227.96	49,988,984.34	49,647,018.35
	Résultat		272,825.93		341,965.99
	Total	50,593,053.89	50,593,053.89	49,988,984.34	49,988,984.34

ENGAGEMENTS HORS BILAN AU 31 DECEMBRE 2016

5 326 300.00

CAUTIONNEMENTS :

- solidaire du crédit d'investissement en faveur de la société coopérative de la piscine de Moudon (SCPM) 2 480 000.00

- solidaire partiel du prêt consenti par la Banque Cantonale Vaudoise en faveur de la Sté Coopérative "Rives de la Broye" (dès le 01.03.2004) 1 505 000.00

- cautionnement partiel de l'hypothèque en faveur de la Sté Coopérative "Cité Derrière" (dès 2011) 1 341 300.00



Commune de Moudon

Comptes
et gestion
2016

Associations

AIMM



Comptes 2016

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2016
91	A C T I F S	1'399'360.97	4'034'701.05	3'973'786.66	1'460'275.36
910	DISPONIBILITES	1'055'629.27	1'798'377.72	1'795'145.16	1'058'861.83
9100	CAISSE	317.80		125.10	192.70
9100.1	Caisse	317.80		125.10	192.70
9101	CHEQUES POSTAUX	603'808.97	1'798'377.72	1'795'006.06	607'180.63
9101.1	Chèques Postaux CH21 0900 0000 1001 6885 5	603'808.97	1'798'377.72	1'795'006.06	607'180.63
9102	BANQUES	451'502.50		14.00	451'488.50
9102.1	Compte courant BCV CH68 0076 7000 U090 3694 7	451'502.50		14.00	451'488.50
911	DEBITEURS	101'305.70	1'972'075.08	2'066'220.23	7'160.55
9111	DEBITEURS	101'305.70	1'972'075.08	2'066'220.23	7'160.55
9111.0	Commune de Moudon	11'790.05	372'954.75	297'169.50	87'575.30
9111.1	Commune de Lucens	-15'581.70	1'176'888.75	1'351'892.55	-190'585.50
9111.2	Débiteurs	105'096.00	337'118.35	332'043.60	110'170.75
9119	Impôts Anticipés à récupérer	1.35		1.35	
9119.0	Epuration des eaux TVA Investissement		22'612.74	22'612.74	
9119.1	Epuration des eaux TVA" Exploitation"		62'500.49	62'500.49	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	44'100.00	5'499.75	49'599.75	
9139	Actifs Transitoires	44'100.00	5'499.75	49'599.75	
914	INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	198'326.00	258'748.50	62'821.52	394'252.98
9141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL	198'321.00	179'222.52	62'821.52	314'722.00
9141.1	Construction collecteur "1978"	1.00			1.00
9141.10	Achat machines exploitation	1.00			1.00
9141.11	Préavis campagne de mesure	1.00			1.00
9141.12	Réfection chambres	1.00			1.00
9141.13	Installation floculents	1.00			1.00
9141.14	Réfection des toitures	1.00			1.00
9141.15	Installations de mesures	1.00			1.00
9141.16	Etude énergie	1.00			1.00
9141.17	Tamis presse + couvert	1.00			1.00
9141.18	Réfection Installation électrique	1.00			1.00
9141.19	Installation contre la foudre	1.00			1.00
9141.2	Construction de la station"1978"	1.00			1.00
9141.20	Couvert stockeur de boues	1.00			1.00
9141.21	Aérateur à membrane	1.00			1.00
9141.22	Plan Directeur PGEE	1.00			1.00
9141.24	Mise en conformité produits chimiques	78'301.00		26'100.00	52'201.00
9141.25	Installation dégrilleur	120'001.00		15'000.00	105'001.00
9141.26	Presse à déchets sur dégrilleur secondaire et couvert		94'508.92	13'508.92	81'000.00
9141.27	Grille d'égouttage Type GDE 1000		84'713.60	8'212.60	76'501.00
9141.5	Strel Moudon	1.00			1.00
9141.6	Strel Moudon "Préavis"	1.00			1.00
9141.7	Stockeur des boues	1.00			1.00
9141.9	Remplacement Oxyrapid	1.00			1.00
9144	INSTALLATIONS INDUSTRIELS	5.00	79'525.98		79'530.98
9144.20	Installation de déshydratation des boues	1.00			1.00
9144.21	Chaleur force	1.00			1.00
9144.22	Achat compresseur	1.00			1.00
9144.23	Installation silo de déchargement	1.00			1.00
9144.26	Rénovation chaufferie et chaleur	1.00			1.00
9144.27	Transf. techn. suite raccord. SIEMV et Ropraz		79'525.98		79'525.98

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2016
92	P A S S I F S	-1'399'360.97	2'202'086.99	2'263'001.38	-1'460'275.36
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-124'983.61	2'098'024.30	2'154'199.98	-181'159.29
9200	CREANCIERS	-124'983.61	2'098'024.30	2'154'199.98	-181'159.29
9200.1	Créanciers	-124'983.61	1'481'458.12	1'537'633.80	-181'159.29
9200.10	LPP à payer		65'997.00	65'997.00	
9200.2	Créancier TVA		42'934.26	42'934.26	
9200.5	Salaires à payer		307'752.55	307'752.55	
9200.6	AVS/AC/AI à payer		43'387.20	43'387.20	
9200.7	LAA SUVA à payer		12'122.25	12'122.25	
9200.8	LAAC Vaudoise à payer		1'640.00	1'640.00	
9200.9	IDJ à payer		3'386.60	3'386.60	
9219.0	T.V.A. Epuration		139'346.32	139'346.32	
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-9'331.89	12'328.62	8'801.40	-5'804.67
9259	Passifs transitoires	-9'331.89	12'328.62	8'801.40	-5'804.67
928	FINANCEMENT SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-1'265'045.47	91'734.07	100'000.00	-1'273'311.40
9281	FONDS DE RENOUVELLEMENT	-1'265'045.47	91'734.07	100'000.00	-1'273'311.40
9281.1	Fonds pour investissements et futures réparations	-1'265'045.47	91'734.07	100'000.00	-1'273'311.40

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	144'723.88	1'322.30	160'925.00		133'756.99	
10	AUTORITES	49'311.80		48'925.00		36'316.50	
101	CONSEIL INTERCOMMUNAL	4'084.00		4'425.00		2'766.00	
101.3003	Jetons de présence	2'395.00		2'825.00		1'850.00	
101.3011	Traitement du secrétaire	1'395.00		1'000.00		720.00	
101.3062	Frais de transports	294.00		600.00		196.00	
102	COMITE DIRECTEUR	45'227.80		44'500.00		33'550.50	
102.3001	Rétribution Comité	31'100.00		31'000.00		22'750.00	
102.3001.1	Traitement Secrétaire	8'010.00		7'500.00		6'352.50	
102.3062	Frais de transports	1'856.40		1'500.00		1'393.00	
102.3063	Frais de représentation	4'261.40		4'500.00		3'055.00	
11	ADMINISTRATION	95'412.08	1'322.30	112'000.00		97'440.49	
110	ADMINISTRATION GENERALE	95'412.08	1'322.30	112'000.00		97'440.49	
110.3101	Imprimés et fournitures bureau	792.78		2'000.00		846.89	
110.3102	Frais d'annonces	481.05		500.00			
110.3109	Frais divers			500.00		100.00	
110.3111	Achat matériel de bureau	560.85		3'500.00		4'444.30	
110.3170	Frais de réception	3'246.70		3'000.00		2'141.00	
110.3181	Frais de ports et CCP	151.45		500.00		358.80	
110.3182	Frais de téléphones	2'425.95		3'000.00		2'503.50	
110.3185	Honoraires consultants et frais d'expertise	6'690.30		18'000.00		7'250.00	
110.3185.1	Honoraires étude Holinger	44'100.00		45'000.00		45'000.00	
110.3186	Primes d'assurances	18'963.00		18'000.00		16'796.00	
110.3526	Frais comptabilité	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
110.4359	Recettes diverses		1'322.30				
2	FINANCES	62'835.52	62'821.52	62'922.00	62'922.00	41'114.50	41'144.29
22	SERVICE FINANCIER	14.00		100.00	100.00	14.50	44.29
220	EMPRUNT A COURT TERME	14.00		100.00		14.50	
220.3183	Banque Cantonale Vaudoise	14.00		100.00		14.50	
223	REVENUS DES CAPITAUX				100.00		44.29
223.4221	Intérêts des comptes-courants				100.00		44.29
23	AMORTISSEMENT	62'821.52	62'821.52	62'822.00	62'822.00	41'100.00	41'100.00
230	AMORTISSEMENT	62'821.52	62'821.52	62'822.00	62'822.00	41'100.00	41'100.00
230.3311	Amortissement des ouvrages	62'821.52		62'822.00		41'100.00	
230.4801	Prélèvement sur fonds de réserve		62'821.52		62'822.00		41'100.00
4	EXPLOITATION	1'419'741.07	1'563'156.65	1'561'531.00	1'722'456.00	1'489'897.72	1'623'624.92
46	EXPLOITATION	1'419'741.07	1'563'156.65	1'561'531.00	1'722'456.00	1'489'897.72	1'623'624.92
460	EXPLOITATION	1'419'741.07	359'410.07	1'561'531.00	353'531.00	1'489'897.72	273'851.55
460.3011	Traitements	286'732.55		292'000.00		282'943.05	
460.3011.1	Indemnités de piquet	7'650.00		7'800.00		7'800.00	
460.3030	Assurances sociales AVS	26'260.75		28'000.00		26'367.90	
460.3040	Caisse de pension	46'442.40		47'000.00		45'722.40	
460.3050	Assurance Accident	12'822.15		13'500.00		13'414.50	
460.3050.1	Assurance Maladie	3'386.60		3'500.00		3'146.50	
460.3061	Frais véhicules privés	1'776.90		2'500.00		2'202.60	
460.3069	Divers			1'000.00		388.90	
460.3091	Frais de formation	850.00		4'000.00		7'709.30	
460.3114	Achats machines et matériels	3'953.10		4'500.00		2'072.60	
460.3116	Achats équipements spéciaux	1'144.08		3'500.00		3'213.68	
460.3121	Consommation d'eau	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
460.3123	Consommation Electricité	56'329.05		65'000.00		56'794.00	
460.3124	Achat combustible-gaz	3'664.35		5'000.00		3'019.45	
460.3132	Produits pour le laboratoire	6'489.05		7'500.00		9'181.75	
460.3133	Produits de nettoyage	1'624.40		2'000.00		1'480.65	
460.3139	Achats huiles et graisses	1'459.15		2'000.00		2'594.00	
460.3139.1	Achats chlorure ferrique	91'119.91		110'000.00		101'373.61	
460.3139.3	Achat acide sulfurique	1'545.35		2'500.00		1'718.70	
460.3141	Entretien des bâtiments	15'168.27		22'000.00		69'675.10	
460.3154	Exploitation STREL Moudon	3'292.80		3'000.00		1'658.55	
460.3154.1	Entretien groupe chaleur force	20'784.10		24'000.00		23'313.75	
460.3154.2	Entretien matériel	64'264.66		80'000.00		54'698.52	
460.3154.3	Entretien du réseau			3'000.00			
460.3154.4	Entretien Cremo	5'155.05		5'000.00		4'998.20	
460.3154.5	Station relevage AIRV	8'618.50		5'000.00		6'051.95	
460.3156	Entretien équipements spéciaux	1'554.90		2'000.00		1'521.05	
460.3188	Frais de traitement et évacuation des boues	520'333.40		490'000.00		540'302.46	
460.3188.1	Frais de traitement et évacuation CREMO	14'926.60		14'000.00		11'034.55	
460.3191	Taxe fédérale micropolluants	106'893.00		106'731.00			
460.3801	Fonds de renouvellement	100'000.00		200'000.00		200'000.00	
460.4232	Droit de superficie		5'787.00		5'800.00		5'787.00
460.4341	Taxe unique de raccordement		17'050.00				7'700.00
460.4356	Facturation de service		3'815.40		1'000.00		3'935.75
460.4356.1	Facturation tiers "CRTB - boues"		157'161.25		190'000.00		170'594.20

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.4361	Remboursement traitement		1'252.80				2'317.70
460.4361.1	Travaux tiers "interne"		36'238.80		25'000.00		32'378.15
460.4363	Remboursement dommage						23'310.60
460.4525	Imputation charges sociales		16'307.45		15'000.00		14'570.15
460.4526.1	Taxe micropolluants		106'893.00		106'731.00		
460.4656.20	Péréquation des transports		14'904.37		10'000.00		13'258.00
461	RECETTES		1'203'746.58		1'368'925.00		1'349'773.37
461.4526	Participation Commune Moudon		269'901.00		241'525.00		250'916.69
461.4527	Participation Commune Lucens		149'420.38		130'051.00		143'112.85
461.4529.2	Part. Commune Lucens à des charges industries		595'921.60		794'277.00		772'257.95
461.4656	Participation E.V.M.C.		30'119.05		35'366.00		30'303.35
461.4656.0	Participation A.I.R.V.Station relevage		4'715.50		5'000.00		6'051.95
461.4656.1	Participation A.I.R.V.		25'517.15		26'873.00		24'080.60
461.4656.2	Participation Bussy		6'165.45		6'436.00		5'672.85
461.4656.3	Participation Syens		4'159.45		4'678.00		3'936.25
461.4656.4	Participation Vuilliens		4'395.45		3'517.00		3'820.50
461.4656.5	Participation Rossenges		1'740.45		2'057.00		1'939.20
461.4656.6	Participation Cremin		2'035.50		2'455.00		1'852.30
461.4656.7	Participation Forel		3'864.45		4'346.00		3'675.75
461.4656.9	Participation CNOV		10'560.85		11'844.00		10'477.40
461.4657	Part. tiers à des charges prot.env. Crema		95'230.30		100'500.00		91'675.73

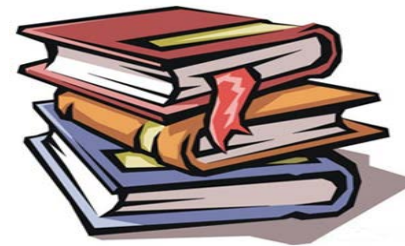
Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	144'723.88	1'322.30	160'925.00		133'756.99	
10	AUTORITES	49'311.80		48'925.00		36'316.50	
101	CONSEIL INTERCOMMUNAL	4'084.00		4'425.00		2'766.00	
102	COMITE DIRECTEUR	45'227.80		44'500.00		33'550.50	
11	ADMINISTRATION	95'412.08	1'322.30	112'000.00		97'440.49	
110	ADMINISTRATION GENERALE	95'412.08	1'322.30	112'000.00		97'440.49	
2	FINANCES	62'835.52	62'821.52	62'922.00	62'922.00	41'114.50	41'144.29
22	SERVICE FINANCIER	14.00		100.00	100.00	14.50	44.29
220	EMPRUNT A COURT TERME	14.00		100.00		14.50	
223	REVENUS DES CAPITAUX				100.00		44.29
23	AMORTISSEMENT	62'821.52	62'821.52	62'822.00	62'822.00	41'100.00	41'100.00
230	AMORTISSEMENT	62'821.52	62'821.52	62'822.00	62'822.00	41'100.00	41'100.00
4	EXPLOITATION	1'419'741.07	1'563'156.65	1'561'531.00	1'722'456.00	1'489'897.72	1'623'624.92
46	EXPLOITATION	1'419'741.07	1'563'156.65	1'561'531.00	1'722'456.00	1'489'897.72	1'623'624.92
460	EXPLOITATION	1'419'741.07	359'410.07	1'561'531.00	353'531.00	1'489'897.72	273'851.55
461	RECETTES		1'203'746.58		1'368'925.00		1'349'773.37

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	144'723.88	1'322.30	160'925.00		133'756.99	
2	FINANCES	62'835.52	62'821.52	62'922.00	62'922.00	41'114.50	41'144.29
4	EXPLOITATION	1'419'741.07	1'563'156.65	1'561'531.00	1'722'456.00	1'489'897.72	1'623'624.92
	TOTALISATION	1'627'300.47	1'627'300.47	1'785'378.00	1'785'378.00	1'664'769.21	1'664'769.21
	Résultat						

Association intercommunale scolaire

Moudon, Lucens et Environs

Comptes et gestion 2016



Préavis N° 02-2017 du Comité de Direction Comptes 2016

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Délégués,

Conformément à l'article 13, chiffre 5 des statuts de l'AISMLE, nous avons l'avantage de vous présenter et de soumettre à votre approbation les comptes pour l'exercice 2016.

L'excédent de charges à répartir entre les communes membres de l'AISMLE pour l'exercice 2016 se monte à CHF 4'422'287.42 et à CHF 228'730.13 pour la partie UAPE contre CHF 4'447'884.77 (y compris les UAPE) pour l'exercice précédent. Le budget 2016 s'élevait à CHF 4'479'870.50 et à CHF 397'300.- pour les UAPE.

Administration

Il est à noter qu'au poste 110.3011.00 "Administration – traitements" une imputation interne de CHF 19'324.88 a été effectuée pour les frais d'administration des UAPE.

Le compte 110.3170.00 "Administration - Frais de réception et manifestations" présente un écart important par rapport au budget : en effet, le changement de législature a induit un nombre de réceptions plus important qu'habituellement. Le personnel de l'AISMLE augmentant, un souper du personnel a été organisé en 2016.

De plus, nous avons dans ce compte 110.3170.00 "Administration – Frais de réception et manifestations", les cadeaux offerts aux enseignants sortants ou jubilaires pour CHF 8'174.00. Ces derniers ont été budgétés pour 2017 dans la « petite enveloppe » des établissements scolaires, et ne seront donc, à l'avenir, plus comptabilisés dans ce compte.

Finance

Les participations d'élèves en provenance de communes extérieures à l'AISMLE, (Jorat, Mézières et Syens) 210.4522.03 sont en nette diminution. En effet, les cas d'élèves en situation transitoires de ces dernières années, héritées des réorganisations des associations et des établissements, tendent à disparaître.

Bâtiments

Au compte 350.3189.01, l'AISMLE paie désormais l'enlèvement, le tri et l'élimination des déchets sur le site scolaire de Moudon.

Instruction publique

Dès la rentrée scolaire d'août 2016, les repas pour le réfectoire de l'Ochette à Moudon et l'UAPE La Barrette à Lucens sont confectionnés à Grange-Verney et livrés sur place. Malgré quelques aléas au démarrage de ce nouveau système, au niveau des comptes, on constate que le poste « 516 – Alimentation – Cantines » fait un résultat de CHF 11'030.78 de charges excédentaires.

	2016	2015
516 – Alimentation – Cantines	CHF 11'030.78	
510.3662.00 – Participation au coût du réfectoire de Moudon	CHF 19'306.39	CHF 72'799.15
<i>Total</i>	<i>CHF 30'337.17</i>	<i>CHF 72'799.15</i>

Affaires sociales

Pour l'accueil parascolaire, dont les taux d'occupation sont toujours aussi réjouissants, l'exercice 2015 avait démontré que la participation des parents était inférieure à l'estimation prévue. En 2016, les taux de participation des parents sont de 40.4% à La Cabane à Moudon, et respectivement de 47.7% à La Barrette à Lucens. Cette hausse est due au travail des directrices des UAPE pour optimiser au maximum le taux d'occupation et pour avoir mis en place une bonne collaboration avec les services sociaux. Toutefois, l'offre ayant été augmentée, le montant restant à charge des communes augmente de CHF 133'527.60 en 2015 à CHF 228'730.13 pour 2016.

Malgré les situations évoquées ci-dessus, l'exercice 2016 de notre association s'est déroulé à satisfaction sur le plan financier.

La fiduciaire Intermandat SA a examiné les comptes sous revue (contrôle restreint).

En conséquence, le Comité de Direction vous demande, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante:

LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE L'AISMLE

- dans sa séance du jeudi 18 mai 2017,
- vu le préavis du Comité de direction,
- entendu le rapport de la Commission de gestion et des finances,
- considérant que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour,

décide

- d'approuver les comptes 2016 présentant un excédent de charges de CHF 4'422'287.42 à répartir entre les différentes communes ;
- d'approuver les comptes 2016 présentant un excédent de charges de CHF 228'730.13 concernant les UAPE, à répartir entre les différentes communes.

Préavis adopté par le Comité de direction lors de sa séance du 3 avril 2017.

Référent CODIR: Jean-Philippe STECK

AISMLE

Association Intercommunale Scolaire de Moudon-Lucens et Environs

Le Président

Vincent Bessard

La Secrétaire

Mireille Cudré-Mauroux

COMPTES CERTIFIES EXACTS

S E ou 0

Moudon, le 5 avril 2017

Le boursier :

N. Rapin

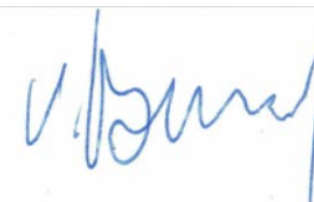


COMPTES ADOPTES par le CODIR

Le 3 avril 2017

Le Président :

La Secrétaire :



COMPTES ADOPTES en Séance du Conseil Intercommunal

le 18 mai 2017

La Présidente :

La Secrétaire :

COMMENTAIRES GENERAUX

BILAN

Suite à l'augmentation considérable du nombre de collaborateurs dans les structures d'accueils pour les élèves, des comptes courants ont été ouverts au bilan pour gérer le plus précisément possible les factures de charges sociales (comptes no 9206.11, 9206.13 et 9206.16).

COMPTE D'EXPLOITATION

Les charges scolaires refacturées aux communes membres et non membres de l'Association se sont élevées à chf 4'451'623.99 alors qu'elles étaient évaluées à chf 4'479'870.50.- au budget, soit une différence positive de chf 28'246.51 ou de 0.6 %.

En ce qui concerne les Unités d'accueil pour les élèves, la participation effective 2016 des communes s'élève à chf 228'730.13 alors que le budget prévoyait une participation des communes de chf 397'300.00, soit une différence positive de chf 168'569.87 ou de 42.4%.

ELEVES ET HABITANTS

Pour l'année 2016, la statistique des élèves et habitants laissait apparaître les informations suivantes :

	Association :	Extérieurs :	Dérogations :	Total :
Elèves :	1590	10	10	1610
Habitants :	11644	5863		17507

Moudon, le 5 avril 2017

Boursier de l'Association

Bilan

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	A C T I F	3,996,900.59		4,260,114.64	
910	DISPONIBILITES	916,923.70		286,225.55	
9100	CAISSES	1,718.90		2,052.95	
9100.01	Caisse générale UAPE	1,056.40		1,056.40	
9100.02	Caisse UAPE La Barrette	98.40		900.75	
9100.03	Caisse UAPE La Cabane	564.10		95.80	
9102	B A N Q U E S	915,204.80		284,172.60	
9102.01	Banque Raiffeisen Moudon No.003936972	904,869.00		273,426.00	
9102.02	CC UAPE - Raiffeisen Moudon no 0039369.53	10,335.80		10,746.60	
911	D E B I T E U R S	2,866,770.17		2,483,141.77	
9111	COMPTES-COURANTS	121,540.32		226,001.15	
9111.03	Compte courant assurance accident	674.00			
9111.05	Compte courant assurance maladie	513.00		2,139.30	
9111.11	Administration fédérale des contributions - impôt anticipé	14.00		20.00	
9111.19	Actif transitoire	120,339.32		223,841.85	
9115	AUTRES DEBITEURS	2,745,229.85		2,257,140.62	
9115.01	Autres débiteurs	-3,113.25		37,449.40	
9115.02	Débiteurs à facturer	2,748,343.10		2,219,691.22	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	213,206.72		1,490,747.32	
9143	BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS A AMORTIR	213,206.72		1,490,747.32	
9143.01	Complexe scolaire sur le Fey	125,294.01		988,112.12	
9143.02	Complexe sportif	87,912.71		502,635.20	

Bilan

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	P A S S I F		3,996,900.59		4,260,114.64
920	ENGAGEMENTS COURANTS		3,896,900.59		4,160,114.64
9200	C R E A N C I E R S		2,997,848.80		1,316,429.35
9200.01	Créanciers		2,997,848.80		1,316,429.35
9206	COMPTE-COURANT CREANCIER		899,051.79		2,843,685.29
9206.01	Commune de Moudon, compte-courant		36,617.94		1,992,186.49
9206.05	Passif transitoire		164,063.55		118,532.20
9206.06	Avance s/financement préavis		697,600.00		697,600.00
9206.11	CC Caisse AVS				29,449.75
9206.13	CC Assurances accident				3,615.80
9206.16	CC Impôts à la source				2,301.05
9206.20	CC ARAJ Broye-Vully		770.30		
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVES		100,000.00		100,000.00
9282.00	Fonds de régulation du résultat		100,000.00		100,000.00
			3,996,900.59	3,996,900.59	4,260,114.64
	Résultat				
	Total		3,996,900.59	3,996,900.59	4,260,114.64

Compte de fonctionnement

par

classification administrative

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION	246,023.01	35,719.08	231,195.00		231,713.35	20,006.95
			210,303.93		231,195.00		211,706.40
10	AUTORITES	37,600.04		34,300.00		28,053.67	
100	CONSEIL INTERCOMMUNAL	2,610.00		2,300.00		300.00	
100.3001.01	Vacations	2,600.00		2,000.00		300.00	
100.3069.00	Frais divers du personnel du conseil	10.00		300.00			
101	COMITE DE DIRECTION	34,990.04		32,000.00		27,753.67	
101.3001.00	Traitements	14,393.20		13,500.00		11,947.55	
101.3001.01	Vacations	12,210.00		10,000.00		10,739.15	
101.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	1,737.44		1,500.00		1,640.37	
101.3050.00	Assurances accidents et maladie	37.70					
101.3069.00	Frais divers de personnel CODIR	271.70		1,000.00		526.60	
101.3185.00	Honoraires membres CODIR	6,340.00		6,000.00		2,900.00	
11	ADMINISTRATION	208,422.97	35,719.08	196,895.00		203,659.68	20,006.95
110	ADMINISTRATION	208,422.97	35,719.08	196,895.00		203,659.68	20,006.95
110.3011.00	Traitements	67,785.25		55,400.00		66,389.30	
	<i>Y compris les prestations pour l'administration des UAPE; à mettre en relation avec le compte 110.4909.00 Imputation interne de charges administratives.</i>						
110.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	5,771.63		4,900.00		5,847.89	
110.3040.00	Caisse de pension	7,490.70		8,900.00		7,244.40	
110.3050.00	Assurances LAA, compl. accident et maladie	472.09		1,000.00		951.59	
110.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais			500.00			
110.3100.00	Imprimés, fournitures de bureau, photocopies	1,958.10		4,000.00		3,378.00	
110.3102.00	Annonces, journaux, documentation	973.35		500.00		130.00	
110.3111.00	Achats mobilier et équipement admin.	159.60		500.00		49.95	
110.3161.00	Location et entretien bureau administration	7,695.00		7,695.00		7,695.00	
110.3170.00	Frais de réception et manifestations	14,190.70		5,000.00		6,841.20	
110.3171.00	Dons	3,150.00		3,000.00		3,000.00	
110.3181.00	Frais de ports	939.20		500.00		854.80	
110.3182.00	Frais de téléphone	1,777.75		3,000.00		2,958.70	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.3183.00	Frais informatique	2,022.75		3,000.00		5,673.00	
110.3185.00	Prestations bourse commune de Moudon (forfait)	24,000.00		24,000.00		24,000.00	
110.3185.05	Prestations fiduciaires et divers	6,729.50		7,000.00		7,697.25	
110.3186.00	Primes d'assurances	18,080.70		20,000.00		15,374.50	
110.3189.00	Psychologie, psychomotricité et logop. - participation	6,727.65		7,000.00		7,155.85	
110.3199.00	Frais divers	371.05		1,000.00		919.55	
110.3512.00	Participation aux traitements du canton	38,127.95		40,000.00		37,498.70	
110.4361.00	Remboursement et participation bénéfice assurances		16,394.20				
110.4909.00	Imputation interne charges admin.		19,324.88				20,006.95

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	48,577.35	4,456,246.64	40,000.00	4,482,870.50	52,704.45	4,551,452.27
		4,407,669.29		4,442,870.50		4,498,747.82	
21	FINANCEMENT	48,400.10	4,456,189.54	40,000.00	4,482,870.50	52,595.55	4,551,401.47
210	PARTICIPATIONS DES COMMUNES	48,400.10	4,456,189.54	40,000.00	4,482,870.50	52,595.55	4,551,401.47
210.3522.00	Ecolages à autres établissements	16,066.65		10,000.00		8,599.30	
210.3522.01	Ecolage élèves classe de raccordement	32,333.45		30,000.00		32,333.25	
210.3522.10	Participation communes (transitoires passifs)					11,663.00	
210.4359.00	Produits divers		43.85				
210.4362.00	Remboursement frais contentieux - intérêts de retard		146.70				
210.4522.01	Participation des communes membres AISMLE		4,422,287.42		4,479,870.50		4,447,884.77
210.4522.02	Participation des élèves en dérogation		4,375.00		3,000.00		4,658.35
210.4522.03	Participation communes élèves extérieurs		29,336.57				98,858.35
22	SERVICE FINANCIER	177.25	57.10			108.90	50.80
220	SERVICE DE LA DETTE	177.25				108.90	
220.3183.00	Frais bancaires	177.25				108.90	
221.4221.00	Rendement titres et créances		57.10				50.80

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	BATIMENTS	3,108,127.45		3,107,275.50		3,095,264.50	85.30
			3,108,127.45		3,107,275.50		3,095,179.20
35	BATIMENTS	3,108,127.45		3,107,275.50		3,095,264.50	85.30
350	BATIMENTS COMMUNAUX	2,896,018.60		2,892,015.50		2,877,922.10	85.30
350.3112.00	Achat de mobilier scolaire	62,883.60		60,000.00		72,232.20	
350.3152.00	Entretien mobilier scolaire	1,952.55		5,000.00		3,985.20	
350.3161.00	Entretien locaux et installations spéciales	1,205.20		1,500.00		1,962.60	
350.3161.01	Location Brenles	30,680.00		30,680.00		30,680.00	
350.3161.03	Location Lucens	823,154.50		823,500.00		823,154.50	
350.3161.04	Location Moudon	1,918,335.50		1,918,335.50		1,895,410.00	
350.3161.09	Locations autres	39,214.60		50,000.00		43,619.50	
350.3186.00	Primes d'assurances choses	2,354.10		2,500.00		1,984.80	
350.3189.00	Frais divers	1,431.95		500.00		4,893.30	
350.3189.01	Frais tri et évacuation déchets	14,806.60					
	<i>Depuis 2016, l'AISMLE paie pour la destruction de ses déchets.</i>						
350.4356.00	Facturation de service à des tiers						85.30
351	CLASSES BATIMENT EFILM	82,860.00		88,860.00		85,749.95	
351.3141.00	Entretien immeuble EFILM			1,500.00		289.45	
351.3161.00	Location classes EFILM	72,360.00		72,360.00		72,360.00	
351.3189.00	Frais de conciergerie	10,500.00		15,000.00		13,100.50	
359	BATIMENTS DIVERS	129,248.85		126,400.00		131,592.45	
359.3121.00	Achat et consommation eau	164.15		200.00		164.10	
359.3123.00	Achat et consommation électricité Portakabin	15,641.20		13,500.00		14,567.85	
359.3141.00	Entretien Portakabin	1,806.00		1,500.00		5,678.00	
359.3161.00	Location Portakabin	97,200.00		97,200.00		97,200.00	
359.3185.00	Honoraires et frais d'expertises			1,000.00			
359.3189.00	Frais de conciergerie	14,437.50		13,000.00		13,982.50	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1,169,532.81	80,294.90	1,148,400.00	44,000.00	1,107,257.37	48,922.75
			1,089,237.91		1,104,400.00		1,058,334.62
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	2,878.80		9,000.00		7,878.00	
501	CONSEILS D'ETABLISSEMENTS	2,878.80		9,000.00		7,878.00	
501.3003.00	Jetons présences Conseils Etablissements	2,650.00		8,000.00		7,878.00	
501.3069.00	Frais divers conseil d'établissement Moudon	228.80					
501.3185.00	Honoraires projets et conférences			1,000.00			
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	1,147,412.06	80,294.90	1,111,400.00	44,000.00	1,077,166.12	48,922.75
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	273,361.04	21,480.00	329,400.00	19,000.00	311,650.52	48,922.75
510.3011.00	Traitements sports scolaires facultatifs	20,502.33		25,000.00		15,767.00	
510.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	500.01		2,000.00		794.57	
510.3116.00	Achat équipements et petit matériel spécialisé	56,779.80		68,000.00		51,442.95	
510.3512.00	Prestations salariales canton (bibliothécaires)					38,000.00	
510.3653.00	Spectacles scolaires, sorties et camps	164,387.51		165,000.00		87,310.00	
510.3662.00	Participation coût du réfectoire Moudon	19,306.39		53,400.00		72,799.15	
510.3662.01	Activités et Cours spéciaux	6,620.00		6,000.00		6,800.00	
510.3662.03	Participation coût accueil Lucens					9,866.90	
510.3662.04	Indemnités repas élèves RAC	5,265.00		10,000.00		6,273.00	
510.3665.00	Devoirs surveillés et accueil					22,596.95	
510.4356.00	Facturation de services à des tiers						30,935.15
510.4512.00	Remboursement du Canton charges enseignement		21,480.00		19,000.00		17,987.60
511	DEVOIRS SURVEILLES MOUDON-LUCENS	63,061.17	24,676.70	57,000.00	25,000.00	24,675.18	
511.3011.00	Traitements surveillants	57,778.55		48,000.00		22,691.09	
511.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	4,005.94		3,000.00		1,855.84	
511.3050.00	Assurances de personnes	123.53		800.00		44.15	
511.3100.00	Imprimés, fournitures de bureau, photocopies	46.50		3,000.00		84.10	
511.3109.00	Autres frais divers administratifs	671.65		1,200.00			
511.3182.00	Frais de téléphone	435.00		1,000.00			
511.4356.00	Facturation aux parents		24,676.70		25,000.00		
516	ALIMENTATION - CANTINES	43,791.98	32,761.20				

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
516.3011.00	Traitements personnel cantines et cuisine	21,122.80					
516.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	1,856.95					
516.3040.00	Caisse de pension	1,573.50					
516.3050.00	Assurances LAA, compl. accident et maladie	147.13					
516.3100.00	Imprimé et fourniture réfectoires	281.90					
516.3113.00	Achat mobilier et équipement	475.20					
516.3131.00	Achat repas	18,334.50					
516.4356.00	Facturations prestations <i>Facturation employée au SAVI selon contrat.</i>		15,259.80				
516.4359.00	Produits vente repas		12,191.40				
516.4524.00	Participation communales aux coût des repas		5,310.00				
517	TRANSPORTS	767,197.87	1,377.00	725,000.00		740,840.42	
517.3185.00	Frais patrouilleurs scolaires	72,592.55		53,000.00		56,128.00	
517.3188.00	Frais de transports des élèves	682,171.32		640,000.00		667,219.82	
517.3188.01	Indemnités transports élèves RAC	12,434.00		32,000.00		17,492.60	
517.4356.00	Facturation de service à des tiers		1,377.00				
56	SERVICE MEDICAL ET PSYCHO-PEDAGOGIQUE	19,241.95		28,000.00		22,213.25	
560	SERVICE MEDICAL ET PSYCHO-PEDAGOGIQUE	19,241.95		28,000.00		22,213.25	
560.3116.00	Achat d'équipement spécialisé	116.75		500.00		1,588.35	
560.3132.00	Service médical	2,039.85		2,500.00		1,872.60	
560.3185.00	Honoraires médecins et dentistes scolaires	17,085.35		25,000.00		18,752.30	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	AFFAIRES SOCIALES	758,548.53	758,548.53	807,300.00	807,300.00	341,519.10	207,991.50
							133,527.60
71	UNITE D'ACCUEIL PARASCOLAIRE	758,548.53	758,548.53	807,300.00	807,300.00	341,519.10	207,991.50
711	UAPE, ADMINISTRATION GENERALE	174,737.39	758,548.53	178,000.00	807,300.00	116,392.52	207,991.50
711.3011.00	Traitement Direction UAPE	75,676.43		70,000.00		37,099.98	
711.3011.01	Traitement admin. UAPE			18,500.00			
711.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	6,649.78		7,900.00		3,461.47	
711.3040.00	Caisse de pension	9,312.70		14,100.00		2,992.90	
711.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	527.20		800.00		411.82	
711.3060.00	Indemnités-remboursements de frais	1,664.00					
711.3091.00	Frais de formation professionnelle	9,843.40		8,200.00		412.50	
711.3092.00	Frais annonce et recherche personnel	1,574.60		1,000.00			
711.3101.00	Achat de fourniture de bureau	3,297.65		5,000.00		2,056.40	
711.3111.01	Achat de matériel et matériel informatique			500.00		27,287.05	
711.3151.00	Entretien matériel informatique	886.95					
711.3170.00	Frais réception et événements spéciaux	244.60		1,000.00		451.15	
711.3181.00	Frais de port	942.70		3,000.00		413.50	
711.3182.00	Frais de téléphone et télécommunications	2,169.25		3,000.00		997.05	
711.3183.00	Frais bancaires	76.00				39.95	
711.3185.00	Frais administratifs ARAJ	41,247.25		45,000.00		20,761.80	
711.3185.02	Frais admin. et honoraires divers	1,300.00					
711.3909.00	Imputation interne charges administratives	19,324.88				20,006.95	
711.4356.00	Participations des parents		336,204.40		320,000.00		114,022.50
711.4512.00	Subvention ordinaire FAJE		92,814.00		90,000.00		93,969.00
711.4512.01	Aide au démarrage FAJE		100,800.00				
711.4522.00	Participation des communes de l'association		228,730.13		397,300.00		
712	UAPE LOCAUX	111,890.20		111,000.00		61,813.55	
712.3112.00	Achat mobilier	7,909.70		12,000.00		21,748.40	
712.3153.00	Entretien mobilier et équipements	25.90		1,000.00		21.00	
712.3161.00	Loyer locaux	103,954.60		98,000.00		39,619.15	
712.3189.00	Frais divers des locaux					425.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
713	UAPE EDUCATION-GARDE	328,521.64		328,000.00		105,377.73	
713.3011.02	Traitement personnel éducatif	259,068.45		247,000.00		82,117.55	
713.3011.03	Traitement stagiaires/apprentis	15,748.10		16,000.00		3,836.05	
713.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	24,131.42		23,500.00		7,415.98	
713.3040.00	Caisse de pension	23,434.90		37,000.00		6,390.70	
713.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	2,451.12		2,500.00		521.20	
713.3116.00	Achat matériel éducatif	2,387.35		2,000.00		4,881.55	
713.3132.00	Soins et hygiène	1,300.30				214.70	
714	UAPE ALIMENTATION	143,399.30		190,300.00		57,935.30	
714.3011.04	Traitements auxiliaires ménage	30,754.65		32,000.00		12,188.05	
714.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	2,704.24		3,000.00		1,126.61	
714.3040.00	Caisse pension					68.60	
714.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	214.31		300.00		73.29	
714.3116.00	Achat matériel	741.90		1,000.00		2,866.70	
714.3131.00	Achat repas	98,358.55		123,000.00		38,140.00	
714.3131.01	Achat collations et goûter	10,397.60		30,000.00		3,272.25	
714.3133.00	Achat de produits et fourn. de nettoyage	228.05		500.00		122.10	
714.3156.00	Entretien équipement et matériel			500.00		77.70	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		5,330,809.15	5,330,809.15	5,334,170.50	5,334,170.50	4,828,458.77	4,828,458.77
		5,330,809.15	5,330,809.15	5,334,170.50	5,334,170.50	4,828,458.77	4,828,458.77

Compte de fonctionnement par nature

Compte de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	5,330,809.15		5,334,170.50		4,828,458.77	
			5,330,809.15		5,334,170.50		4,828,458.77
30	Autorités et personnel	687,024.55		667,600.00		312,734.20	
300	Autorités et personnel	31,853.20		33,500.00		30,864.70	
301	Personnel administratif et d'exploitation	548,436.56		511,900.00		240,089.02	
303	Assurances sociales	47,357.41		45,800.00		22,142.73	
304	Caisses de pensions et de prévoyance	41,811.80		60,000.00		16,696.60	
305	Assurances accidents et maladie	3,973.08		5,400.00		2,002.05	
306	Indemnisation et remboursement de frais	2,174.50		1,800.00		526.60	
309	Autres charges des autorités et du personnel	11,418.00		9,200.00		412.50	
31	Biens, services, Marchandises	4,342,352.77		4,352,170.50		4,161,977.37	
310	Imprimés et fournitures de bureau	7,229.15		13,700.00		5,648.50	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	131,453.90		144,500.00		182,097.15	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	15,805.35		13,700.00		14,731.95	
313	Autres fournitures et marchandises	130,658.85		156,000.00		43,621.65	
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1,806.00		3,000.00		5,967.45	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations te	2,865.40		6,500.00		4,083.90	
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	3,093,799.40		3,099,270.50		3,011,700.75	
317	Réceptions et manifestations	17,585.30		9,000.00		10,292.35	
318	Honoraires et prestations de services	940,778.37		905,500.00		882,914.12	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	371.05		1,000.00		919.55	
32	Intérêts passifs						
321	Intérêts des dettes à court terme						
33	Intérêts des dettes à court terme						
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif						
35	Remboursements et participations collectivités publique	86,528.05		80,000.00		128,094.25	
351	Remboursement et participation charges cantonales	38,127.95		40,000.00		75,498.70	
352	Remb. et parti. charges communes et associations	48,400.10		40,000.00		52,595.55	
36	Aides et subventions	195,578.90		234,400.00		205,646.00	
365	Aides, subventions à des institutions privées	164,387.51		165,000.00		87,310.00	

Compte de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
		Charges	Charges	Charges
		Produits	Produits	Produits
366	Aides individuelles	31,191.39	69,400.00	118,336.00
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux			
380	Attribution fds de réserve et de renouvellement			
39	Imputations Internes charges	19,324.88		20,006.95
390	Imputations internes	19,324.88		20,006.95

Compte de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Produits		5,330,809.15		5,334,170.50		4,828,458.77
		5,330,809.15		5,334,170.50		4,828,458.77	
42	Revenus du Patrimoine		57.10				50.80
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		57.10				50.80
43	Taxes, émoluments, produits des ventes		406,294.05		345,000.00		145,042.95
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires						
435	Ventes et prestations de service		389,753.15		345,000.00		145,042.95
436	Remboursement de tiers		16,540.90				
45	Remboursements et participations de collectivités publi		4,905,133.12		4,989,170.50		4,663,358.07
451	Participations et remboursements du Canton		215,094.00		109,000.00		111,956.60
452	Part. et remb. de communes et associations de communes		4,690,039.12		4,880,170.50		4,551,401.47
49	Imputations internes produits		19,324.88				20,006.95
490	Imputations internes		19,324.88				20,006.95

Compte de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		5,330,809.15	5,330,809.15	5,334,170.50	5,334,170.50	4,828,458.77	4,828,458.77
		5,330,809.15	5,330,809.15	5,334,170.50	5,334,170.50	4,828,458.77	4,828,458.77

AIMSLE 2016
RECAPITULATION DECOMPTE FINAUX

	<u>Part. coûts scolaires</u>	<u>Part. UAPE</u>	<u>Total facturé</u>	<u>Total acomptes</u>	<u>Loyers salles</u>	<u>Soldes à encaisser ou à rembourser</u>	<u>Solde à facturer cpte no 9115.02</u>
BRENLES	37 769.95	1 355.40	39 125.35	24 000.00	30 680.00	-15 554.65	15 125.35
BUSSY-SUR-MOUDON	75 948.90	2 392.85	78 341.75	79 000.00	-	-658.25	-658.25
CHAVANNES-SUR-MOUDON	79 105.65	2 200.10	81 305.75	95 000.00	-	-13 694.25	-13 694.25
CHESALLES-SUR-MOUDON	67 159.00	2 022.25	69 181.25	55 000.00	-	14 181.25	14 181.25
HERMENCHES	136 082.50	8 422.75	144 505.25	161 000.00	-	-16 494.75	-16 494.75
MOUDON	2 306 148.64	105 472.88	2 411 621.52	772 000.00	1 918 335.50	-278 713.98	1 639 621.52
ROSSENGES	20 438.95	1 269.65	21 708.60	25 000.00	-	-3 291.40	-3 291.40
SARZENS	35 415.20	805.40	36 220.60	43 000.00	-	-6 779.40	-6 779.40
CREMIN	21 416.90	579.50	21 996.40	24 000.00	-	-2 003.60	-2 003.60
CURTILLES	111 941.10	5 896.35	117 837.45	136 000.00	-	-18 162.55	-18 162.55
FOREL-SUR-LUCENS	54 610.15	1 648.60	56 258.75	64 000.00	-	-7 741.25	-7 741.25
LOVATENS	45 043.90	1 581.40	46 625.30	56 000.00	-	-9 374.70	-9 374.70
LUCENS	1 255 565.05	92 048.10	1 347 613.15	661 000.00	823 154.50	-136 541.35	686 613.15
PRÉVONLOUP	73 079.80	1 630.40	74 710.20	92 000.00	-	-17 289.80	-17 289.80
VILLARS-LE-COMTE	52 898.85	1 404.50	54 303.35	68 000.00	-	-13 696.65	-13 696.65
<u>Total communes association</u>	<u>4 372 624.54</u>	<u>228 730.13</u>	<u>4 601 354.67</u>	<u>2 355 000.00</u>	<u>2 772 170.00</u>	<u>-525 815.33</u>	<u>2 246 354.67</u>
Total Syens	21 942.80	-	21 942.80	56 000.00	-	-34 057.20	-34 057.20
Total Plateau du Jorat	7 393.75	-	7 393.75	-	-	7 393.75	7 393.75
<u>Total extérieurs</u>	<u>29 336.55</u>	<u>-</u>	<u>29 336.55</u>	<u>56 000.00</u>	<u>-</u>	<u>-26 663.45</u>	<u>-26 663.45</u>
Total coûts facturés aux communes	4 401 961.09	228 730.13	4 630 691.22	2 411 000.00	2 772 170.00	-552 478.78	2 219 691.22

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

Au 31 décembre

2016
(en CHF)

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 01.01	Amortissements cumulés au 01.01	Subsides et participations de tiers au 01.01	Solde au 01.01	Dépenses	Subsides et participations de tiers	Amortissements		Coût de la construction au 31.12	Amortissements cumulés au 31.12	Subsides et participations de tiers au 31.12	Solde au 31.12
									Obligatoires	Supplémentaires				
Complexe scolaire sur le Fey	02-2014 05- 2015 03- 2016 08- 2016	16 600 000.00	125 294.01	-	-	125 294.01	862 818.11	-	-	-	988 112.12	-	-	988 112.12
Salle triple Omnisport	02-2014 05- 2015 03- 2016 01- 2017	14 800 000.00	87 912.71	-	-	87 912.71	414 722.49	-	-	-	502 635.20	-	-	502 635.20
Totaux			213 206.72	-		213 206.72	1 277 540.60	-	-	-	1 490 747.32	-		1 490 747.32



SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS – REGION MOUDON

Comptes et gestion 2016

Comptes acceptés par le CODIR le 7 mars 2017

Nicolas Rapin
13/03/2017

SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS

HAUTE-BROYE

A L'ASSEMBLEE GENERALE DU SDIS HAUTE-BROYE

PREAVIS N° 1 / 2017 – COMPTE 2016

Monsieur Le Président,

Mesdames, Messieurs,

Le comité directeur du SDIS Haute-Broye vous soumet, en annexe, les comptes pour l'exercice 2016.

1. Préambule

Le coût de la défense incendie à charge des communes membres de l'Association se monte à Frs 332'289.98. Nous pouvons résumer ce montant de la manière suivante :

	Charges	Produits
Administration	124'589.50	0.00
Finances	31'648.95	332'299.78
Défense incendie	495'146.03	319'084.70

Le comité directeur met tout en œuvre pour obtenir une gestion la plus équilibrée possible. Cette année nous pouvons observer une diminution des charges de Frs 2'530.05 en comparaison avec l'année 2015.

Les coûts sont partagés entre les communes à un prix à l'habitant de Frs 22.36 au lieu des Frs 26.93 budgétisé pour 2016.

SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS

HAUTE-BROYE

2. Commentaire sur les comptes

Administration :

- 110.3030.00 – Charges social
Le montant comprend toutes les charges sociales payées aux membres (EM-Cdt et sapeurs)
- 110.3102.00 – Livres, journaux, documentation et annonces
Suite aux différentes annonces dans les journaux locaux pour l'engagement du permanent, le compte à un dépassement

Finance :

- 220.4521.00 – Participations des communes
Montants perçus auprès des communes membres

Défense Incendie :

- 650.3013.00 – Soldes sapeurs-pompiers
Montant total des soldes versées aux sapeurs, selon les exercices et les interventions.
- 650.3030.00 – Charges social
Tout a été comptabilisé dans le compte 110.3030.00
- 650.3091.00 – frais de cours
Les frais liés aux exercices.
- 650.3091.01 – Permis de chauffeur C1
Moins de personnes que prévu ont passé le permis
- 650.3099.00 – Charges diverses du personnel SDIS
Sont compris dans ce compte les frais de réception (repas revue, etc.)

SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS

HAUTE-BROYE

- 650.3186.00 – Assurance RC et protection juridique
Nous avons prévus le paiement de deux annuités au budget
- 650.4356.00 – Facturation interventions
Facturation selon les interventions intempestives ou autres
- 650.4651.06 – ECA-Remb interventions
Remboursement des interventions par l'ECA, ce compte est en lien avec le 650.3013.00
- 650.4651.08 – ECA-Remb cours ECA (100.-)
Remboursement des frais de cours, aussi en lien avec le compte 650.3013.00
- 651.3116.00 – Achat matériel et équipement
Comprend chf 4'450.- pour le remplacement du four pour sécher les masques ARI suite à une panne irréparable de l'installation qui avait été installée il y a 20 ans
- 651.3156.00 – Entretien équipements et matériel spécialisés
L'achat de nouvelles vestes pour le DAP de Montanaire.
- 652.3155.00 – Entretien et frais véhicules
L'entretien des moto-pompes a été pris sur 2015, ce qui explique cette diminution.

Les autres postes des comptes 2016 n'appellent pas de commentaires particuliers.

Au vu du résultat de l'exercice, le Comité Directeur vous propose d'attribuer un versement au compte N° 9280.00 – Fond de régulation du résultat - de la somme de Frs 20'000.- afin de compléter le fonds de roulement de l'association, vu que nous finançons en 2017 les JSP à hauteur de Frs 20'000.-.

SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS

HAUTE-BROYE

Le CODIR reste à votre entière disposition pour toutes questions relatives à la gestion de l'association et vous prie, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs de prendre les résolutions suivantes :

L'assemblée générale du SDIS Haute-Broye,

- **Vu le préavis No 1 / 2017 du Comité Directeur**
- **Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,**
- **Oùï le rapport de la commission de gestion**

Décide

- **D'autoriser le Comité Directeur à attribuer la somme de Frs 20'000.- au compte de réserve N° 9280.00 se montant à ce jour de Frs 100'000.-.**
- **D'accepter tel que présenté les Comptes 2016 pour la gestion et l'exploitation du SDIS Haute-Broye.**

Délégué du Comité Directeur : Sylvain Schüpbach

Approuvé par le comité directeur dans sa séance du 4 avril 2017

Au Nom du Comité Directeur

Sylvain Schupbach
Président

François Cuany
Secrétaire

Annexe : Comptes 2016 et Statistique Population

COMPTES CERTIFIES EXACTS

S E ou 0

Moudon, le 13 mars 2017

Le boursier :

N. Rapin



COMPTES ADOPTES par le CODIR

Le 7 mars 2017

Le Président :

Le Secrétaire :

COMPTES ADOPTES en Séance du Conseil Intercommunal

du 25 avril 2017

Le Président :

Le Secrétaire :

Bilan

Bilan

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	ACTIFS	500,291.92		520,650.92	
910	DISPONIBILITES	431,098.95		454,371.75	
9102.01	B.C.V. C.5308.84.51	431,098.95		454,371.75	
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	15,111.97		8,164.52	
9111	COMPTES COURANTS	2,905.47		1.02	
9111.11	Administration fédérale des contributions - impôt anticipé	1.02		1.02	
9111.12	CC AVS	2,904.45			
9115	AUTRES DEBITEURS	12,206.50		8,163.50	
9115.01	Autres débiteurs	12,206.50		8,163.50	
913	ACTIFS TRANSITOIRES			9,614.65	
9139.00	Actifs transitoires			9,614.65	
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	54,081.00		48,500.00	
9146	MOBILIER, MACHINES ET VEHICULES A AMORTIR	54,081.00		48,500.00	
9146.20	Véhicules Sapeurs	54,081.00		48,500.00	

Bilan

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017

N° de compte	Libellé	2015		2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	PASSIF		500,291.92		520,650.92
920	ENGAGEMENTS COURANTS		73,260.82		59,021.47
9200	CREANCIERS		73,135.82		59,021.47
9200.01	Créanciers		38,535.85		10,991.45
9200.02	Avances des communes du SDIS		34,599.97		48,030.02
9206.01	CC Commune de Moudon		125.00		
925	PASSIFS TRANSITOIRES		327,031.10		341,629.45
9259	PASSIFS TRANSITOIRES		327,031.10		341,629.45
9259.00	Passifs transitoires		327,031.10		341,629.45
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVES		100,000.00		120,000.00
9280	FONDS ALIMENTES PAR DES RECETTES AFFECTEES		100,000.00		120,000.00
9280.00	Fonds de régulation du résultat		100,000.00		120,000.00
			500,291.92	500,291.92	520,650.92
	Résultat				
	Total		500,291.92	500,291.92	520,650.92

Compte de fonctionnement
par
classification administrative

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	124,589.50		126,000.00		131,043.80	
			124,589.50		126,000.00		131,043.80
10	AUTORITES	10,450.00		12,000.00		11,000.00	
100	CONSEIL INTERCOMMUNAL						
101	COMITE DE DIRECTION	10,450.00		12,000.00		11,000.00	
101.3001.00	Rétribution du Comité	10,450.00		12,000.00		11,000.00	
11	ADMINISTRATION	114,139.50		114,000.00		120,043.80	
110	ADMINISTRATION SDIS	114,139.50		114,000.00		120,043.80	
110.3001.00	Traitements du personnel (Cdt, EM)	64,000.00		64,000.00		70,000.00	
110.3030.00	Charges sociales EM/cdt	7,304.65		10,000.00		11,609.65	
110.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6,068.25		7,000.00		10,908.20	
110.3102.00	Livres, journaux, documentation et annonces <i>Y compris chf 2'277.30 pour la recherche d'un pompier permanent.</i>	3,609.90		1,000.00		1,946.70	
110.3170.00	Frais d'assemblées et réceptions	4,877.90		2,000.00		333.70	
110.3180.00	Honoraire responsable matériel	16,334.95		18,000.00		16,108.95	
110.3182.00	Frais téléphone et communications	4,478.00		4,000.00		9,136.60	
110.3182.01	Frais informatique et site internet	7,465.85		8,000.00			

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	31,648.95	332,299.78	11,100.00	381,830.00	31,326.65	334,922.95
		300,650.83		370,730.00		303,596.30	
20	COMPTABILITE GENERALE	11,034.80		11,100.00		11,078.00	
200	COMPTABILITE GENERALE ET ADMINISTRATION	11,034.80		11,100.00		11,078.00	
200.3185.00	Honoraire boursier	8,000.00		8,000.00		8,000.00	
200.3185.01	Honoraires fiduciaire	3,034.80		3,100.00		3,078.00	
22	SERVICE FINANCIER	20,614.15	332,299.78		381,830.00	20,248.65	334,922.95
220	PARTICIPATIONS COMMUNES ET FINANCE	20,614.15	332,299.78		381,830.00	20,248.65	334,922.95
220.3184.00	Frais contentieux et poursuites	339.45					
220.3210.00	Intérêts débiteurs et frais bancaires	274.70				248.65	
220.3814.00	Attribution à provision de régulation	20,000.00				20,000.00	
220.4221.00	Intérêts des comptes courants						102.92
220.4221.01	Escompte s/facture		9.80				
220.4521.00	Participations de communes de l'association		332,289.98		381,830.00		334,820.03

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	DEFENSE INCENDIE	495,146.03	319,084.70	482,530.00	237,800.00	436,763.75	264,211.25
			176,061.33		244,730.00		172,552.50
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	495,146.03	319,084.70	482,530.00	237,800.00	436,763.75	264,211.25
650	FRAIS SAPEURS POMPIERS	331,330.35	312,449.70	302,000.00	235,900.00	263,706.20	261,909.25
650.3013.00	Soldes Sapeurs pompiers	275,764.25		230,000.00		231,815.10	
650.3030.00	Charges sociales des sapeurs			1,000.00			
650.3091.00	Frais cours, exercice et formation	24,120.45		25,000.00		8,112.90	
650.3091.01	Formation permis chauffeur C1	6,495.00		9,000.00		235.00	
650.3093.00	Frais sanitaire concernant le personnel	4,329.15		8,000.00		7,944.75	
650.3099.00	Charges diverses du personnel SDIS	16,677.70		18,000.00		11,795.35	
650.3186.00	Assurances RC et Protection juridique	3,943.80		11,000.00		3,803.10	
650.4356.00	Facturation interventions		28,762.00		20,000.00		25,853.00
650.4651.00	Contribution ECA Permanences DPS		74,550.00		43,800.00		44,483.50
650.4651.01	Contribution ECA Exercices DPS		64,499.70		57,000.00		63,210.00
650.4651.02	Contribution ECA Exercices DAP		64,482.00		47,000.00		46,679.75
650.4651.03	Contribution ECA Formations		26,300.00		20,000.00		27,625.00
650.4651.05	Contribution ECA Honoraire Médecin		8,100.00		8,100.00		8,100.00
650.4651.06	ECA-remb.interventions		32,456.00		30,000.00		31,108.00
650.4651.07	ECA-remb.mise à dispo.vhc		900.00				350.00
650.4651.08	ECA-remb.cours ECA (100.--)		12,400.00		10,000.00		14,500.00
651	FRAIS MATERIEL ET EQUIPEMENT SDIS	37,265.53		44,000.00		44,400.95	
651.3116.00	Achat matériel et équipement	25,332.53		30,000.00		34,486.55	
651.3151.00	Local ARP et bureau	4,898.70		5,000.00			
651.3156.00	Entretien équipements et matériel spécialisé	6,314.30		7,000.00		7,722.00	
651.3182.00	Frais Radiocommunication	720.00		2,000.00		2,192.40	
652	FRAIS DE VEHICULES	18,704.75	5,210.00	25,500.00	1,000.00	19,871.25	1,423.00
652.3124.00	Achat carburant véhicules	5,121.00		8,000.00		7,985.85	
652.3155.00	Entretien et frais véhicules	3,702.25		6,000.00		9,672.20	
652.3186.00	Assurances véhicules	4,085.50		4,000.00		2,213.20	
652.3192.00	Taxe véhicules	215.00		2,000.00			
652.3313.00	Amortissements obligatoires des véhicules	5,581.00		5,500.00			

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
652.4651.00	Contribution ECA Véhicules et carburant		5,210.00		1,000.00		1,423.00
653	IMMEUBLES SDIS	100,092.40		103,030.00		101,017.30	
653.3121.00	Achat et consommation eau	358.00		500.00		818.80	
653.3122.00	Achat et consommation gaz	19,379.15		19,000.00		16,407.80	
653.3123.00	Achat et consommation électricité	4,809.65		4,000.00		4,315.45	
653.3141.00	Entretien des locaux	1,015.60		5,000.00		3,665.25	
653.3161.00	Loyers casernes et locaux	74,530.00		74,530.00		75,810.00	
659	DIVERS FRAIS SDIS	7,753.00	1,425.00	8,000.00	900.00	7,768.05	879.00
659.3651.00	Cotisations FSSP et FVSP	7,753.00		8,000.00		7,768.05	
659.4651.00	Contribution ECA Caisse de secours		1,425.00		900.00		879.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		651,384.48	651,384.48	619,630.00	619,630.00	599,134.20	599,134.20
		651,384.48	651,384.48	619,630.00	619,630.00	599,134.20	599,134.20

Compte de fonctionnement

par nature

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	651,384.48		619,630.00		599,134.20	
			651,384.48		619,630.00		599,134.20
30	Autorités et personnel	409,141.20		377,000.00		352,512.75	
300	Autorités et commissions	74,450.00		76,000.00		81,000.00	
301	Personnel administratif et d'exploitation	275,764.25		230,000.00		231,815.10	
303	Assurances sociales	7,304.65		11,000.00		11,609.65	
306	Indemnisation et remboursement de frais						
309	Autres charges des autorités et du personnel	51,622.30		60,000.00		28,088.00	
31	Autres charges des autorités et du personnel	208,634.58		229,130.00		218,604.75	
310	Imprimés et fournitures de bureau	9,678.15		8,000.00		12,854.90	
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	25,332.53		30,000.00		34,486.55	
312	Achat d'eau, d'énergie, de combustible	29,667.80		31,500.00		29,527.90	
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1,015.60		5,000.00		3,665.25	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniq	14,915.25		18,000.00		17,394.20	
316	Loyers et redevances d'utilisation	74,530.00		74,530.00		75,810.00	
317	Réceptions et manifestations	4,877.90		2,000.00		333.70	
318	Honoraires et prestations de services	48,402.35		58,100.00		44,532.25	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	215.00		2,000.00			
32	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	274.70				248.65	
321	Intérêt des dettes à court terme	274.70				248.65	
33	Intérêt des dettes à court terme	5,581.00		5,500.00			
331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	5,581.00		5,500.00			
36	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	7,753.00		8,000.00		7,768.05	
365	Aides, subventions à des institutions privées	7,753.00		8,000.00		7,768.05	
38	Aides, subventions à des institutions privées	20,000.00				20,000.00	
381	Attributions aux financements spéciaux	20,000.00				20,000.00	

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Produits		651,384.48		619,630.00		599,134.20
		651,384.48		619,630.00		599,134.20	
42	Produits		9.80				102.92
422	Revenus des capitaux, patrimoine financier		9.80				102.92
43	Revenus des capitaux, patrimoine financier		28,762.00		20,000.00		25,853.00
435	Ventes et prestations de service		28,762.00		20,000.00		25,853.00
436	Remboursement de tiers						
45	Remboursement de tiers		332,289.98		381,830.00		334,820.03
452	Communes et association de communes		332,289.98		381,830.00		334,820.03
46	Communes et association de communes		290,322.70		217,800.00		238,358.25
465	Participations et subventions de tiers		290,322.70		217,800.00		238,358.25
48	Participations et subventions de tiers						
481	Prélèvements aux financements spéciaux						

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance du Codir du 7 mars 2017		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		651,384.48	651,384.48	619,630.00	619,630.00	599,134.20	599,134.20
		651,384.48	651,384.48	619,630.00	619,630.00	599,134.20	599,134.20

Décomptes des participations communales

No ofs **Nombre d'habitants des communes du SDIS**

Clôture 2016

Coût à répartir selon cpta

332 289.98

Index rech.	No ofs	Commune	Nb hab.	En %	Répartition par commune	Coût par habitant
1.0	5661	BOULENS	368	2.48%	8 228.98	22.36
2.0	5662	BRENLES	138	0.93%	3 085.87	22.36
3.0	5663	BUSSY-SUR-MOUDON	208	1.40%	4 651.17	22.36
4.0	5665	CHAVANNES-SUR-MOUDON	224	1.51%	5 008.95	22.36
5.0	5666	CHESALLES-SUR-MOUDON	196	1.32%	4 382.83	22.36
7.0	5668	CREMIN	59	0.40%	1 319.32	22.36
8.0	5669	CURTILLES	309	2.08%	6 909.66	22.36
10.0	5672	FOREL-SUR-LUCENS	154	1.04%	3 443.65	22.36
11.0	5673	HERMENCHES	379	2.55%	8 474.96	22.36
12.0	5674	LOVATENS	143	0.96%	3 197.68	22.36
13.0	5675	LUCENS	3 380	22.75%	75 581.44	22.36
14.0	5693	MONTANAIRE	2 500	16.82%	55 903.43	22.36
15.0	5678	MOUDON	6 003	40.40%	134 235.31	22.36
17.0	5680	OGENS	296	1.99%	6 618.97	22.36
18.0		PREVONDAVAUX	73	0.49%	1 632.38	22.36
19.0	5684	ROSSENGES	60	0.40%	1 341.68	22.36
21.0	5686	SARZENS	82	0.55%	1 833.63	22.36
22.0	5688	SYENS	145	0.98%	3 242.40	22.36
24.0	5690	VILLARS-LE-COMTE	143	0.96%	3 197.68	22.36
Total habitants SDIS			14 860	100%	332 289.98	22.36

SDIS Haute-Broye

RECAPITULATION 2016

	<u>Participation annuelle</u>	<u>./. Loyers petits locaux</u>	<u>Participation nette</u>	<u>Acomptes facturés</u>	<u>Solde à encaisser aux communes</u>	<u>Solde dû aux communes</u>
BOULENS	8 229.00	750.00	7 479.00	7 700.00	-	221.00
BRENLES	3 085.85	-	3 085.85	3 800.00	-	714.15
BUSSY-SUR-MOUDON	4 651.15	450.00	4 201.15	4 600.00	-	398.85
CHAVANNES-SUR-MOUDON	5 008.95	-	5 008.95	6 100.00	-	1 091.05
CHESalLES-SUR-MOUDON	4 382.85	375.00	4 007.85	4 600.00	-	592.15
CREMIN	1 319.30	150.00	1 169.30	1 200.00	-	30.70
CURTILLES	6 909.65	-	6 909.65	8 100.00	-	1 190.35
FOREL-SUR-LUCENS	3 443.65	540.00	2 903.65	3 400.00	-	496.35
HERMENCHES	8 474.95	315.00	8 159.95	9 700.00	-	1 540.05
LOVATENS	3 197.70	330.00	2 867.70	3 600.00	-	732.30
LUCENS	75 581.45	-	75 581.45	87 400.00	-	11 818.55
MONTANAIRE	55 903.45	3 555.00	52 348.45	61 700.00	-	9 351.55
MOUDON	134 235.23	-	134 235.23	151 600.00	-	17 364.77
OGENS	6 618.95	540.00	6 078.95	6 800.00	-	721.05
PREVONDAVAUX	1 632.40	375.00	1 257.40	1 200.00	-57.40	-
ROSSENGES	1 341.70	-	1 341.70	1 600.00	-	258.30
SARZENS	1 833.65	420.00	1 413.65	1 800.00	-	386.35
SYENS	3 242.40	-	3 242.40	3 600.00	-	357.60
VILLARS-LE-COMTE	3 197.70	420.00	2 777.70	3 600.00	-	822.30
Total coûts facturés aux communes	332 289.98	8 220.00	324 069.98	372 100.00	-57.40	48 087.42
				<u>Solde général</u>		48 030.02