

Comptes

2017

PREAVIS 31/18

Table des matières

Validation	1
Compte de fonctionnement groupé.....	3 - 4
Compte de fonctionnement commenté.....	5 - 48
Administration générale.....	5 - 12
Finances.....	13 -17
Domaines et bâtiments	18 - 28
Travaux	29 - 35
Instruction publique & cultes	36 - 37
Police et sécurité	38 - 41
Service social	42 - 43
Services industriels	44 - 47
Compte de fonctionnement par nature	49 - 54
Bilan.....	56 - 64
Tableau I ; Résumé des investissements.....	65
Tableau II ; Investissements détaillés.....	66 - 69
Indicateurs.....	70 - 72
Annexes aux comptes.....	73 - 86
Annexe 1 ; Commentaires généraux	74
Annexe 2-3 ; Ecart au budget.....	75 - 77
Annexe 4 ; Résultat avant amortissements, réserves, charges et produits extraordinaires	78
Annexe 5 ; Marge d'autofinancement	79
Annexe 6-7 ; Evolution des produits fiscaux	81 - 82
Annexe 8 ; Tableau III, Provision pour charges diverses et imprévues	83
Annexe 9 ; Tableau IV, Imputations internes	84
Annexe 10 ; Tableau V, Factures acquittées	85
Annexe 11 ; Engagements hors bilan	86
Collaborations intercommunales	87 - 170
Liste des collaborations intercommunales.....	88
Comptes des associations intercommunales	89 - 170

M MOUDON

Les comptes 2017 présentant un excédent de produits de 334'777.01 francs ont été adoptés par :

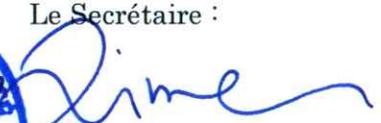
La Municipalité en date du 23 avril 2018

Au nom de la Municipalité

La Syndique :

Le Secrétaire :


C. Pico


A. Imeri



Le Conseil Communal en date du 19 juin 2018

Au nom du Conseil Communal

Le Président :

La Secrétaire :

A. Zimmermann

N. Wyler

Moudon, le 30 avril 2018



Comptes de
fonctionnement

Classification
administrative

2017

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	3,215,035.22	361,695.85	2,975,833.00	325,400.00	2,885,777.58	291,236.26
			2,853,339.37		2,650,433.00		2,594,541.32
2	FINANCES	4,041,895.29	18,682,995.56	4,591,924.00	17,260,195.00	4,121,270.75	18,636,231.83
		14,641,100.27		12,668,271.00		14,514,961.08	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4,945,611.11	3,308,175.07	3,609,837.00	3,116,297.60	4,493,592.59	3,319,011.99
			1,637,436.04		493,539.40		1,174,580.60
4	TRAVAUX	5,235,482.28	2,750,600.90	4,557,079.90	2,417,609.90	6,329,220.04	2,575,703.40
			2,484,881.38		2,139,470.00		3,753,516.64
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	2,985,980.10	89,204.35	2,998,150.00	76,500.00	2,703,368.23	164,511.09
			2,896,775.75		2,921,650.00		2,538,857.14
6	POLICE	1,382,224.35	404,985.81	1,448,658.00	332,300.00	1,482,163.14	537,602.90
			977,238.54		1,116,358.00		944,560.24
7	SERVICE SOCIAL	3,625,802.84	65,048.35	3,466,558.00	900.00	3,299,036.56	50,923.20
			3,560,754.49		3,465,658.00		3,248,113.36
8	SERVICES INDUSTRIELS	4,188,583.76	4,292,686.07	3,688,841.10	3,923,041.10	4,159,093.99	4,240,268.20
		104,102.31		234,200.00		81,174.21	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		29,620,614.95	29,955,391.96	27,336,881.00	27,452,243.60	29,473,522.88	29,815,488.87
	Excédent de revenu	334,777.01					
	Excédent de revenu			115,362.60			
	Excédent de revenu					341,965.99	
		29,955,391.96	29,955,391.96	27,452,243.60	27,452,243.60	29,815,488.87	29,815,488.87

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	3,215,035.22	361,695.85	2,975,833.00	325,400.00	2,885,777.58	291,236.26
			2,853,339.37		2,650,433.00		2,594,541.32
10	AUTORITES	363,083.53	58,841.00	371,400.00	66,000.00	389,533.61	58,801.00
100	CONSEIL COMMUNAL	33,612.55		32,200.00		45,188.15	
100.3001.00	Traitements	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
100.3003.00	Jetons de présence	13,820.00		10,000.00		10,970.00	
100.3012.00	Salaire du personnel auxiliaire	2,173.10		1,400.00		3,150.00	
100.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	782.98		600.00		885.55	
100.3050.00	Assurances de personnes	63.85		100.00		34.00	
100.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais			2,000.00		372.35	
100.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	316.40		500.00			
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	2,856.22		4,000.00		14,626.25	
100.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"					1,550.00	
101	MUNICIPALITE	329,470.98	58,841.00	339,200.00	66,000.00	344,345.46	58,801.00
101.3001.00	Traitements	256,075.00		258,000.00		258,390.00	
101.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	18,737.43		19,000.00		18,217.51	
101.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance	8,417.25		8,800.00		11,128.75	
101.3050.00	Assurances de personnes	3,940.75		3,100.00		3,501.70	
101.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	34,800.00		34,800.00		34,800.00	
101.3091.00	Frais de formation	1,390.00		7,000.00		1,965.00	
101.3102.00	Annonces-journaux-documentation	9.50		1,000.00		379.05	
101.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	7.60		500.00		457.20	
101.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	6,093.45		7,000.00		14,856.25	
101.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"					650.00	
101.4356.00	Produit des représentations		840.00				
101.4909.01	Imputation interne charges administratives		58,001.00		66,000.00		58,801.00
11	ADMINISTRATION COMMUNALE	853,865.43	92,396.50	777,100.00	55,000.00	754,796.21	75,229.35
110	ADMINISTRATION COMMUNALE	853,865.43	92,396.50	777,100.00	55,000.00	754,796.21	75,229.35
110.3011.00	Traitements	364,392.25		362,600.00		376,974.30	
110.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	30,364.93		31,500.00		30,476.70	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
Compte	Libellé	Charges	Charges	Charges
		Produits	Produits	Produits
110.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance (CIP)	33,709.85	41,800.00	40,632.60
110.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance (Axa Winterthur)	3,805.55	4,700.00	4,137.75
110.3050.00	Assurances de personnes	5,678.65	4,400.00	4,992.65
110.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	5,092.50	8,600.00	5,976.00
110.3071.00	Pensions de retraite (indexation)	6,552.30	8,100.00	7,663.05
110.3091.00	Cours de formation	5,704.40	8,400.00	2,365.10
110.3092.00	Frais de recherche de personnel	28,701.85	7,000.00	7,603.60
	<i>Comprend chf 16'200.00 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III). Ces dépenses sont aléatoires et dépendent des mouvements au sein du personnel communal.</i>			
110.3099.00	Charges diverses du personnel	12,906.50	12,000.00	10,578.40
110.3101.00	Imprimés-fournitures de bureau	16,687.71	15,000.00	13,940.33
110.3102.00	Annonces, journaux, documentation	26,983.20	17,000.00	18,278.20
	<i>Comprend chf 6'601.50 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III)</i>			
110.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	3,552.35	3,000.00	1,371.58
110.3151.00	Entretien mobilier, machines	253.80	1,000.00	1,117.50
110.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	35,192.45	43,000.00	13,627.00
110.3181.00	Affranchissements	28,741.30	23,000.00	27,646.70
110.3182.00	Frais de téléphone	10,520.89	13,000.00	12,903.40
110.3185.00	Honoraires, études, expertises	33,091.00	12,000.00	17,734.85
	<i>Comprend chf 14'391.- de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>			
110.3185.01	Honoraires et frais de justice	40,314.60	12,000.00	13,090.20
	<i>A mettre en relation avec indemnités encaissées sur le compte 110.4363.00 suite à jugement. A noter également que ces coûts correspondent à des affaires déjà en cours en 2016. Ce type de frais est en constante augmentation.</i>			
110.3186.00	Primes assurances diverses	9,379.45	10,500.00	10,454.70
110.3186.01	Primes assurances RC	18,559.00	21,000.00	21,432.80
	<i>Y compris une redistribution des bénéfices 2016 de chf 1'844.70</i>			
110.3189.00	Frais divers	750.00	2,000.00	1,040.40
110.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	13,608.95	12,000.00	12,340.20
110.3193.01	ARBV (Coreb) - Cotisation et contribution	46,160.00	46,500.00	44,116.80
110.3193.02	ARBV (Coreb) - Fonds développement régional	28,850.00	29,000.00	28,280.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	41,911.95		25,000.00		20,074.90	
110.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	2,400.00		3,000.00		5,140.00	
110.3809.00	Attribution à divers fonds de réserve					806.50	
110.4311.00	Emoluments de chancellerie		16,690.00		5,000.00		10,955.00
110.4356.00	Facturat. services à des tiers		7,920.50				594.35
110.4363.00	Produits indemnités litiges		21,786.00				
110.4659.00	Subventions et autres dons de tiers						680.00
110.4901.00	Imputation interne frais de personnel						13,000.00
110.4909.01	Imputations internes charges administratives		46,000.00		50,000.00		50,000.00
15	AFFAIRES CULTURELLES & LOISIRS	806,527.84	16,786.00	616,420.00	6,000.00	669,023.00	34,656.50
150	AFFAIRES CULTURELLES & LOISIRS	806,527.84	16,786.00	616,420.00	6,000.00	669,023.00	34,656.50
150.3170.00	Frais de réception et manifestations	7,529.30		10,000.00		10,208.15	
150.3170.01	Manifestation du 1er Août	5,836.65		7,500.00		7,091.20	
150.3170.02	Manifestation du Nouvel-an	6,800.60		7,000.00		6,860.10	
150.3183.00	Frais encaissement billetterie	3,024.29		3,000.00		4,568.43	
150.3186.00	Primes assurances	630.70		1,000.00		1,311.40	
150.3510.00	Participation frais écoles de musiques (LEM)	51,025.50		56,050.00		49,045.00	
150.3653.00	Union instrumentale	8,000.00		8,000.00		8,000.00	
150.3653.03	Piscine-participation communale	140,888.30		160,000.00		140,388.30	
	<i>Voir compte 150.3809.00 pour l'attribution du solde du subside de chf 160'000.- au 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	1,000.00		2,000.00		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	160.00		5,000.00		27,513.22	
	<i>Pas d'activité spéciale 2017.</i>						
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	320.00		3,620.00		1,504.00	
150.3653.17	Grenier Culture	40,000.00		40,000.00		40,000.00	
150.3653.18	Loje (local des jeunes)	500.00		2,500.00		1,241.25	
150.3653.20	Festival romand des musiques populaires	23,000.00		23,000.00		23,000.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
150.3653.24	Passeport-Vacances	12,000.00		12,000.00		12,000.00	
150.3653.25	Activités aînés	10,891.00		13,000.00		10,085.50	
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	
150.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"	97,759.75		90,000.00		114,371.00	
150.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	39,530.05		35,000.00		42,622.35	
	<i>Y compris les charges du spectacle "Ah! ça rira, ça rira, ça rira" non prévu au budget 2017. Voir recette en relation sur le compte no 150.4359.00.</i>						
150.3809.00	Attribution à réserves et provisions	219,111.70				19,611.70	
	<i>Concerne l'attribution de chf 19'111.70 au fond entretien de la Piscine de Moudon complémentaire au subside et coûts supporté par le compte no 150.3653.03 selon préavis 67/15. Comprend également une attribution de chf 200'000.- à la provision pour infrastructures culturelles.</i>						
150.3901.00	Imputation interne frais du personnel	20,770.00		20,000.00		21,540.00	
150.4353.00	Produit vente matériel et marchandises						1,302.80
	<i>Les ventes de marchandises et petit matériel est dorénavant comptabilisée dans le compte 160.4359.00 de l'office du tourisme.</i>						
150.4359.00	Produits divers "Spectacles" et manifestations		9,628.00				26,472.20
	<i>Recette du spectacle "Ah! ça rira, ça rira, ça rira" non prévu au budget 2017.</i>						
150.4359.01	Produit prestation billetterie		7,158.00		6,000.00		6,881.50
16	TOURISME	319,590.16	26,311.50	306,600.00	18,600.00	312,731.59	30,321.60
160	OFFICE DU TOURISME	319,590.16	26,311.50	306,600.00	18,600.00	312,731.59	30,321.60
160.3011.00	Traitements personnel O.T.	172,669.90		161,100.00		149,733.75	
160.3011.01	Traitements conciergerie	3,357.25		3,800.00		3,573.40	
160.3012.00	Salaires du personnel occasionnel	3,330.00		2,050.00			
160.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	15,305.77		14,300.00		13,253.22	
160.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	21,338.40		20,200.00		17,709.10	
160.3050.00	Assurances de personnes	2,730.05		2,100.00		1,971.20	
160.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	2,155.20		1,000.00		2,431.10	
160.3101.00	Imprimés et fourniture de bureau	17,111.95		12,250.00		24,940.70	
160.3102.00	Annonces, journaux, documentation	4,893.20		5,650.00		9,335.20	
160.3111.00	Achat mobilier, machines et équipement de bureau	610.75		1,000.00		1,048.35	
160.3123.00	Achat et consommation d'électricité	1,575.75		1,000.00		1,454.95	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160.3137.00	Achat matériel destiné à la revente	899.00		1,000.00		559.50	
160.3161.00	Loyer locaux office du tourisme	16,161.35		17,000.00		15,885.90	
160.3170.00	Frais réception et manifestations	1,660.30		2,000.00		5,026.95	
160.3181.00	Frais de port	2,985.15		10,000.00			
160.3182.00	Téléphone	3,022.09		2,000.00		2,836.17	
160.3189.10	Frais Site internet OT	2,356.00		2,500.00		4,378.00	
160.3193.00	Cotisations à associations	5,985.00		6,000.00		1,389.00	
160.3199.00	Frais divers de promotions et d'expositions	34,957.05		35,650.00		56,705.10	
160.3199.01	Frais pour le site Internet "Moudon"	5,616.00		6,000.00			
160.3653.99	Dons et aide par "Factures acquittées"					500.00	
160.3902.00	Imputations internes de biens et services	870.00					
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		16,445.00		10,000.00		21,321.80
160.4356.01	Taxes communales de séjour		5,463.70		5,000.00		5,399.80
160.4359.00	Ventes marchandises diverses		802.80				
17	SPORTS	193,298.04	27,154.75	187,150.00	44,000.00	198,226.42	21,764.21
170	ADMINISTRATION SPORTS	47,345.30	3,891.70	45,300.00	4,000.00	80,613.67	4,616.65
170.3011.00	Traitements	6,660.00		7,100.00		6,570.00	
170.3030.00	Assurances sociales AVS-AF-AC	833.40		600.00		573.37	
170.3050.00	Assurances accident et maladie	45.15		100.00		20.55	
170.3185.00	Honoraires, études, expertises			1,500.00			
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"	7,300.00		5,000.00		21,930.00	
170.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	11,506.75		10,000.00		30,519.75	
170.4359.00	Encaissement entrées Piscine Ochette		3,891.70		4,000.00		4,616.65
171	INSTALLATIONS SPORTIVES DIVERSES	38,406.45		32,600.00		16,781.40	
171.3121.00	Achats et consommations d'eau			100.00			
171.3145.00	Frais entretien terrain multisport	113.00		1,000.00		86.40	
171.3145.01	Frais entetien Skatepark			2,000.00			
171.3145.03	Entretien terrain de football	20,607.45		12,500.00		150.00	
	<i>Comprend chf 3'672.- de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III). En outre le coût de la réfection du terrain principal avait été sous-estimée dans le budget.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
171.3901.00	Imputation interne frais de personnel	17,686.00		17,000.00		16,545.00	
172	PATINOIRE MOBILE	107,546.29	23,263.05	109,250.00	40,000.00	100,831.35	17,147.56
172.3011.00	Traitements patinoire mobile	20,961.60		20,000.00		17,740.80	
172.3030.00	Assurances sociales AVS-AF-AC patinoire mobile	1,638.87		1,200.00		901.90	
172.3040.00	Caisse de pension CIP	1,172.68					
172.3050.00	Assurances accident et maladie patinoire mobile	303.79		250.00		137.85	
172.3123.00	Achat électricité patinoire mobile	6,456.75		7,000.00		6,292.25	
172.3131.00	Achat produits alimentaires buvette	2,831.75		7,000.00		4,011.50	
172.3145.00	Frais entretien patinoire mobile	1,417.25		3,500.00		767.60	
172.3161.00	Location patinoire mobile et patins	64,870.35		68,300.00		67,242.85	
172.3189.00	Frais divers patinoire mobile	2,642.25		2,000.00		1,516.60	
172.3902.00	Imputation interne de biens et services	5,251.00				2,220.00	
172.4359.00	Produit locations patins		14,578.00		30,000.00		11,026.46
172.4359.01	Produits de la buvette		8,685.05		10,000.00		6,121.10
18	TRANSPORTS PUBLICS	505,768.80	38,878.00	510,205.00	38,800.00	448,765.20	
180	TRANSPORTS PUBLICS	505,768.80	38,878.00	510,205.00	38,800.00	448,765.20	
180.3137.00	Achat abonnement cartes CFF <i>Le dépassement provient de l'augmentation du prix d'achat des 3 carnets de billets.</i>	42,505.00		39,900.00			
180.3527.00	Transports publics	455,653.75		462,305.00		441,361.20	
180.3657.00	Garantie utilisation voiture Mobility	7,610.05		8,000.00		6,109.00	
180.3657.10	Perte s/vente cartes CFF					1,295.00	
180.4359.00	Produit vente de billet CFF		38,878.00		38,800.00		
19	SERVICE INFORMATIQUE	172,901.42	101,328.10	206,958.00	97,000.00	112,701.55	70,463.60
190	SERVICE GENERAL INFORMATIQUE	68,808.70	99,036.00	76,000.00	97,000.00		68,253.00
190.3091.00	Cours de formation			3,000.00			
190.3116.00	Achat de licences informatiques <i>Avec la mise en place du nouveau serveur dédié et le principe de location des licences, il n'a pas été nécessaire d'acquérir ces dernières.</i>	32,378.10		35,000.00			
190.3185.00	Mandat externe gestion informatique	36,430.60		38,000.00			
190.4356.00	Facturation du service à des tiers <i>Concerne la facturation d'un forfait à l'AIMSLE pour bénéficier de notre contrat de gestion informatique.</i>		3,400.00				

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
190.4901.01	Imputation interne charges administratives		95,636.00		97,000.00		68,253.00
191	PROGICIEL DE GESTION INTEGRE (URBANUS)	43,557.15	2,292.10	45,608.00		42,541.40	2,210.60
191.3151.00	Maintenance ERP Urbanus	11,944.20		12,000.00		11,944.20	
191.3185.00	Support utilisateurs ERP Urbanus	18,004.95		20,000.00		16,989.20	
191.3189.00	Service hébergement Urbanus	13,608.00		13,608.00		13,608.00	
191.4362.00	Remboursement de frais divers		2,292.10				2,210.60
192	RESEAU COMMUNAL	13,551.75		36,500.00		30,554.05	
192.3116.00	Achat licences	536.35		1,500.00		2,712.45	
192.3185.00	Prestation de service sur réseau communal	3,015.40		25,000.00		6,177.60	
	<i>Les projets de gestion de la sécurité sur notre réseau n'a pas pu être réalisé en 2017 et les frais prévus pour la reprise sur notre serveur local du progiciel Urbanus n'a pas eu lieu d'être étant donné que l'option d'une location d'un serveur hébergé et dédié a été choisie.</i>						
192.3185.01	Maintenance et assistance sur serveur					7,128.00	
192.3185.02	Stockage externe des données					4,536.00	
192.3801.00	Attrib. à fds renouvellement bureautique	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
193	PARC PC, IMPRIMANTES ET SCANNER	10,346.22		11,000.00		19,833.10	
193.3111.00	Achat de PC ou terminaux	3,224.87		5,000.00		10,053.85	
193.3111.01	Achat imprimantes et scanners	1,997.15		500.00		162.00	
	<i>Comprend chf 1'997.15 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>						
193.3185.00	Maintenance du parc informatique	124.20		500.00		4,617.25	
193.3801.00	Attrib. à fds renouvellement bureautique	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
195	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS	22,806.30		25,500.00		6,106.40	
195.3111.00	Achat matériel et soft GED	1,350.00		1,500.00			
195.3185.00	Prestation de service GED	14,433.20		17,000.00			
195.3185.01	Maintenance logiciel et helpdesk	7,023.10		7,000.00		6,106.40	
197	TELEPHONES ET FAX	2,648.00		2,500.00		5,055.85	
197.3111.00	Achat matériel téléphones fixes	148.00				2,555.85	
197.3801.00	Attrib. à fds renouvellement bureautique	2,500.00		2,500.00		2,500.00	
199	WEB, INTERNET ET MESSAGERIE	11,183.30		9,850.00		8,610.75	
199.3151.00	Serveur accès internet	1,043.80		1,000.00		953.85	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
199.3185.00	Frais licences messagerie collaborative	3,996.00		4,050.00		4,923.60	
199.3199.00	Frais site internet communal	4,343.50		3,000.00		933.30	
	<i>Des coûts imprévus et supplémentaires ont dû être fait en rapport avec le nouveau site de la commune (refonte du design).</i>						
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 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	4,041,895.29	18,682,995.56	4,591,924.00	17,260,195.00	4,121,270.75	18,636,231.83
		14,641,100.27		12,668,271.00		14,514,961.08	
20	COMPTABILITE GENERALE	447,146.72	245,940.20	607,900.00	265,000.00	418,686.54	230,372.00
200	COMPTABILITE GENERALE, ADMINISTRATION	447,146.72	245,940.20	607,900.00	265,000.00	418,686.54	230,372.00
200.3011.00	Traitements	328,164.60		337,400.00		298,354.00	
200.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	29,086.12		29,200.00		25,857.35	
200.3040.00	Caisse de pension et prévoyance CIP	51,666.25		52,100.00		43,121.60	
200.3050.00	Assurances de personnes	5,274.30		4,200.00		4,289.15	
200.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	801.70		500.00		543.75	
	<i>Les frais légaux de l'apprenti de la bourse étaient budgétisés dans le compte 110.3060.00.</i>						
200.3091.00	Frais de formation	2,530.00		4,000.00		4,031.35	
	<i>Comprend principalement notre participation aux frais de formation d'une collaboratrice de la bourse au brevet de spéciale en finance et comptabilité.</i>						
200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4,410.65		7,000.00		5,995.84	
200.3102.00	Livres, journaux, documentation et annonces	685.90		1,000.00		736.95	
200.3151.00	Entretien mobilier, machines et équip.techniques bureau	2,226.25		500.00		2,195.45	
	<i>Comme en 2016, de frais d'entretien et de dépannage de la plieuse pour le courrier ont été consentis.</i>						
200.3170.00	Frais réceptions et manifestations	492.75		500.00		502.50	
200.3185.00	Honoraire et frais d'expertise	21,492.00		21,000.00		19,742.40	
200.3186.03	Prime assurances diverses	316.20		500.00		316.20	
200.3199.00	Charges diverses et imprévues			150,000.00			
	<i>Les charges diverses et imprévues de ce compte se sont montées à chf 94'081.10 en 2017 et sont réparties dans les dicastères concernés (voir tableau de détail en annexe).</i>						
200.3901.00	Imputation interne frais du personnel					13,000.00	
	<i>Le traitement de l'apprentie est maintenant directement imputé dans le service de bourse.</i>						
200.4356.00	Facturat.service à des tiers		34.20				
200.4359.00	Prestation de la bourse facturée à tiers		44,000.00		44,000.00		32,000.00
	<i>Indemnisation pour les prestations fournies à l'AIMLE, y compris la mise à disposition d'un collaborateur à 50%.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
200.4909.01	Imputation interne charges administratives		201,906.00		221,000.00		198,372.00
21	IMPOTS	520,808.05	11,090,759.71	582,000.00	9,911,500.00	598,974.51	10,833,119.67
210	IMPOTS	520,808.05	11,090,759.71	582,000.00	9,911,500.00	598,974.51	10,833,119.67
210.3184.00	Frais de contentieux & poursuites	79,286.26		71,000.00		72,181.86	
210.3186.00	Commission perception IS	16,951.80		16,000.00		14,308.30	
210.3187.00	Emoluments à la Commission d'impôt	65,856.25		70,000.00		68,636.75	
210.3188.00	Imputation forfaitaire	207.40		5,000.00		287.72	
210.3290.00	Intérêts en faveur de contribuables	3,573.62		6,000.00		6,069.59	
210.3290.01	Intérêts compensatoires	2,126.51		4,000.00		4,283.57	
210.3301.00	Défalcation impôts	352,806.21		410,000.00		433,206.72	
210.4001.00	Impôt sur le revenu		6,278,382.20		6,200,000.00		6,436,815.14
210.4001.01	Récupération de créances défalquées		5,932.75		2,000.00		972.50
210.4001.02	Prestations en capital		175,837.75		125,000.00		208,858.25
210.4002.00	Impôt sur la fortune		697,305.60		710,000.00		700,185.63
210.4003.00	Impôt à la source		504,233.70		450,000.00		539,477.32
210.4005.00	Impôt personnel		32,093.62		25,000.00		31,651.95
210.4011.00	Impôt sur le bénéfice		828,616.15		840,000.00		878,057.20
210.4012.00	Impôt sur le capital		13,411.85		20,000.00		13,182.35
210.4013.00	Impôt complémentaire sur les immeubles		32,719.95		45,000.00		43,408.50
210.4020.00	Impôt foncier		747,835.25		710,000.00		723,218.05
210.4041.00	Droits de mutation		509,690.55		250,000.00		354,202.60
	<i>Le 50% de ce montant sera versé en 2018 au fonds de péréquation de la facture sociale au titre de prélèvement sur les recettes conjoncturelles.</i>						
210.4051.00	Impôt sur les donations et successions		197,619.30		50,000.00		164,003.40
	<i>Le 50% de ce montant sera versé en 2018 au fonds de péréquation de la facture sociale au titre de prélèvement sur les recettes conjoncturelles.</i>						
210.4061.00	Impôt sur les chiens		40,040.00		40,000.00		51,420.00
210.4062.00	Taxe sur les divertissements		32,493.95		24,000.00		42,803.65
210.4063.00	Taxe sur les tombolas & lotos		189.00				429.00
210.4064.00	Taxe s/appareils automatiques		1,000.00		1,000.00		1,950.00
210.4091.00	Impôt récupéré après défalcati		34,105.11		50,000.00		92,575.84
210.4100.00	Taxe s/patentes boissons-tabac		40,085.00		22,000.00		58,972.95
210.4221.00	Intérêts compensatoires		4,318.54		5,000.00		7,199.17
210.4221.01	Intérêts de retard		83,623.45		70,000.00		93,940.05

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
210.4362.00	Remboursement frais contentieux-intérêts de retard		24,759.90		15,000.00		7,260.30
210.4362.01	Escomptes s/factures		89.55				0.05
210.4362.02	Frais de poursuite		26,176.29		25,000.00		24,680.02
210.4390.00	Autres recettes provenant de décomptes ACI		46.65				64.60
210.4411.00	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		621,837.30		150,000.00		180,094.40
	<i>Le 50% de ce montant sera versé en 2018 au fonds de péréquation de la facture sociale au titre de prélèvement sur les recettes conjoncturelles.</i>						
210.4411.01	Participation à l'impôt sur les frontaliers		155,146.65		80,000.00		174,981.10
	<i>Le 30% de ce montant sera versé en 2018 au fonds de péréquation de la facture sociale au titre de prélèvement sur les recettes conjoncturelles.</i>						
210.4412.00	Part rétrocession Taxe CO2		3,169.65		2,500.00		2,715.65
22	SERVICE FINANCIER	2,981,909.73	7,339,064.15	3,382,024.00	7,083,695.00	2,935,628.60	7,412,128.74
220	SERVICE DE LA DETTE	2,952,092.12	7,252,893.00	3,353,524.00	7,017,295.00	2,906,531.24	7,318,859.00
220.3181.00	Frais et taxes CCP	6,682.10		6,500.00		6,867.46	
220.3183.00	Frais bancaires	3,151.69		2,000.00		6,061.91	
220.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	3,976.35		4,000.00		3,976.37	
220.3193.00	LDR-Frais s/emprunts	529.00		1,000.00		796.00	
220.3210.00	Intérêts débiteurs dettes à court terme			3,000.00		1,623.31	
	<i>Il n'a pas été nécessaire de contracter des emprunts court terme cette année.</i>						
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	79,387.50		79,400.00		79,605.00	
220.3220.36	Dexia - 3.46% - 2008/2018	63,678.41		63,700.00		66,653.06	
220.3220.37	Dexia 3,83% - 2008/2018	31,884.75		31,900.00		32,923.98	
220.3220.38	Prêt BCV 3.56% - 2008-2016					68,460.78	
220.3220.39	Prêt BCGe 3.23% - 2008-2016					72,899.30	
220.3220.40	Prêt Raiffeisen 3% - 2009 - 2019	46,955.00		47,000.00		48,715.00	
220.3220.42	Prêt BCV 2.4% - 2010-2020	28,586.66		28,600.00		29,886.66	
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	28,135.41		28,200.00		28,196.65	
220.3220.45	Intérêt prêt BCV 1.8% 2011-11.12.2020	36,500.00		36,500.00		36,600.00	
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	43,487.50		43,500.00		45,937.50	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220.3220.62	Intérêts Rte Genevoises 1.15% 2016-2036 <i>Voir commentaire sous compte no 220.3220.99.</i>	28,663.75				2,875.00	
220.3220.63	Intérêts BCV 0.60% 2016-2026 <i>Voir commentaire sous compte no 220.3220.99.</i>	18,250.00				1,774.31	
220.3220.99	Int.intercalaires s/renouvell.prêts LT <i>Utilisation du budget de ce compte au travers des nouveaux crédits contractés durant l'année, soit les comptes no 220.3220.62 et 220.3220.63 pour un total d'intérêts de chf 46'913.75.</i>			96,000.00			
220.3290.00	Autres intérêts					34.95	
220.3520.00	Alimentation du Fonds de péréquation	2,268,849.00		2,268,849.00		2,209,269.00	
220.3520.01	Charge fds péréquation pour exercice antérieur			450,000.00			
220.3809.00	Attribution à fds de réserve	100,000.00					
220.4520.00	Recettes du fonds de péréquation		5,199,618.00		5,199,616.00		5,079,482.00
220.4520.01	Recette fonds péréquation pour exercice antérieur		173,059.00				320,983.00
220.4520.02	Recettes dépenses thématiques exercice antérieur		139,937.00				223,387.00
220.4520.03	Recettes dépenses thématiques		1,183,679.00		1,183,679.00		999,007.00
220.4909.01	Imputation interne d'intérêts		556,600.00		634,000.00		696,000.00
221	RENDEMENTS TITRES & CREANCES	29,817.61	86,171.15	28,500.00	66,400.00	29,097.36	93,269.74
221.3199.00	Frais divers	233.21					
221.3290.00	Arrondi et divers	90.95				312.31	
221.3302.00	Moins-value dossier titres Déglon	5,171.85				7,385.05	
221.3809.00	Attribution à Fonds de réserve Déglon	2,121.60					
221.3909.00	Imputation interne intérêts	22,200.00		28,500.00		21,400.00	
221.4221.00	Intérêts des comptes courants		173.20				150.30
221.4222.02	Romande Energie		72,000.00		55,000.00		66,000.00
221.4222.04	Sté Coop. Habitation		5,400.00		5,400.00		5,400.00
221.4222.05	Divers intérêts et dividendes placements		7,597.95		5,000.00		12,710.19
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	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	92,030.79	7,231.50	20,000.00		167,981.10	160,611.42
230	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	92,030.79	7,231.50	20,000.00		167,981.10	160,611.42
230.3301.00	Amortissement des créances et débiteurs					1,800.00	
230.3302.00	Amortissements titres					16,181.10	
230.3311.00	Amortissements ouvrages génie civil & d'assainissement					150,000.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230.3658.00	Subvention pour économie publique et agriculture <i>Concerne le stand de Moudon au comptoir broyard à Payerne. A mettre en relation avec la participation des exposants qui est imputée dans le compte no 230.4659.00.</i>	28,336.70		20,000.00			
230.3809.01	Attribution à provision pour pertes sur débiteurs	63,694.09					
230.4242.00	Gains comptables et financiers						236.66
230.4659.00	Participation de tiers <i>Voir commentaire sous compte no 230.3658.00.</i>		7,231.50				
230.4801.00	Prélèvement sur fond de provision						150,000.00
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 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4,945,611.11	3,308,175.07	3,609,837.00	3,116,297.60	4,493,592.59	3,319,011.99
			1,637,436.04		493,539.40		1,174,580.60
31	DOMAINES & TERRAINS	246,612.70	191,366.50	95,200.00	187,425.00	125,390.80	187,597.50
310	DOMAINES & TERRAINS	246,612.70	191,366.50	95,200.00	187,425.00	125,390.80	187,597.50
310.3141.00	Fermes communales : entretien <i>Comprend chf 15'820.70 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>	40,016.55		30,000.00		65,120.15	
310.3141.01	Entretien des terrains			5,000.00		427.00	
310.3142.00	Chemins : entretien	329.30		3,000.00			
310.3186.00	Primes d'assurances chose et RC	16,935.90		18,000.00		17,694.00	
310.3189.00	Frais divers	2,330.95		2,000.00		2,849.65	
310.3312.00	Amortissement des bâtiments et constructions	25,500.00		25,400.00		25,500.00	
310.3320.00	Amortissements supplémentaires <i>Concerne la réfection de l'appartement de ferme de Beauregard, préavis 20/12.</i>	150,000.00					
310.3909.00	Imputations internes intérêts	11,500.00		11,800.00		13,800.00	
310.4232.00	Fermes communales : loyers		151,781.00		151,800.00		151,781.00
310.4232.01	Esserts communaux : loyers		28,520.50		26,000.00		25,711.50
310.4272.00	Redevances utilisation domaine public et administratif		11,065.00		9,625.00		10,105.00
32	FORETS & PATURAGES	532,587.96	352,221.55	511,687.00	312,000.00	711,046.91	329,856.50
320	FORETS	532,573.96	352,207.55	511,687.00	312,000.00	711,032.91	329,842.50
320.3011.00	Traitements	223,137.65		225,900.00		234,625.45	
320.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	19,607.97		19,700.00		18,698.36	
320.3040.00	Caisses de pensions et de prévoyance	26,676.00		32,600.00		26,031.00	
320.3050.00	Assurances de personnes	14,527.25		15,300.00		18,610.25	
320.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	8,990.60		12,000.00		11,206.20	
320.3069.00	Frais divers du personnel	319.80		1,000.00		122.90	
320.3080.00	Personnel intérimaire <i>Stage d'un apprenti bûcheron dans le cadre d'échanges professionnels.</i>	5,460.00				5,460.00	
320.3091.00	Frais formation du personnel			500.00		400.00	
320.3093.00	Frais sanitaires du personnel			200.00			

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	621.41		750.00		1,159.98	
320.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	86.85		500.00		86.85	
320.3114.00	Achats de machines et matériel d'exploitation	2,986.90		9,000.00		9,324.76	
320.3114.01	Achat petit matériel	2,290.86		3,000.00		2,217.95	
320.3121.00	Achat et consommation d'eau			200.00			
320.3123.00	Achat et consommation d'électricité			1,000.00			
320.3124.00	Carburant	12,804.39		13,500.00		11,872.26	
320.3134.00	Reboisement, achats de plants	8,525.30		13,000.00		11,317.90	
320.3141.00	Entretien des bâtiments			500.00		1,868.05	
320.3146.00	Forêts : abattage & débardage	19,233.82		40,000.00		41,591.83	
320.3146.01	Entretien chemins forestiers	9,381.00		3,000.00			
320.3154.00	Entretien & réparation matériel d'exploitation	2,004.37		2,000.00		5,526.16	
320.3155.00	Entretien véhicules engins automoteurs	33,494.18		16,000.00		12,115.45	
	<i>La jeep Pajero a été entièrement réparée en lieu et place d'acheter un véhicule neuf comme prévu au plan de investissements du budget 2017.</i>						
320.3182.00	Frais de téléphone	883.90		1,000.00		922.56	
320.3186.00	Primes assurances choses et RC	2,932.55		2,000.00		1,561.50	
320.3189.01	Frais généraux divers (trilage)	25,276.02		27,000.00		27,671.30	
320.3192.00	Taxes sur véhicules	65.00		3,500.00		1,614.90	
320.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	1,373.78		1,500.00		1,357.37	
320.3199.00	Frais divers	650.20		750.00		673.01	
320.3199.08	Réduction récupération impôt préalable	6,120.55		10,000.00		6,639.72	
320.3312.00	Amortissement des bâtiments et constructions	3,800.00		3,800.00		3,800.00	
320.3313.00	Amortissement véhicules, machines	8,800.00		8,800.00		8,700.00	
320.3320.00	Amortissements supplémentaires	47,499.00				200,000.00	
	<i>Concerne l'amortissement du solde 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		5,000.00	
320.3904.00	Imputations internes : loyers	33,836.61		32,487.00		34,014.20	
320.3909.00	Imputations internes d'intérêts	2,200.00		2,200.00		2,800.00	
320.3909.01	Imputation interne charges administratives	3,988.00		4,000.00		4,043.00	
320.4355.00	Ventes de bois		148,432.05		140,000.00		152,344.75
320.4356.00	Facturation de services à des tiers		126,822.10		120,000.00		106,929.45
320.4359.99	Prestations "Factures acquittées"		1,961.00				201.00
320.4518.01	Participation du canton à des charges des forêts		73,261.90		50,000.00		68,366.35

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320.4658.00	Remb.impôt sur les huiles minérales		1,730.50		2,000.00		2,000.95
321	FORETS - PROJETS & ETUDES 6e ARRONDISSEMENT	14.00	14.00			14.00	14.00
321.3199.00	Frais divers Vle arrondissement	14.00				14.00	
321.4809.00	Prélèvement sur fds de réserve 6ème arrond.		14.00				14.00
34	BATIMENTS FINANCIERS	503,277.44	92,817.70	52,000.00	102,800.00	53,472.70	89,799.48
340	Bâtiment SC, panneaux photovoltaïques	500,440.15	52,817.70	47,700.00	62,800.00	49,753.60	49,799.48
340.3189.00	Frais d'acheminement	453.60		500.00		453.60	
340.3303.00	Amortissements (15 ans, échéance 2026)	37,800.00		37,800.00		37,800.00	
340.3320.00	Amortissements supplémentaires	452,986.55					
	<i>Concerne l'amortissement du solde du montant de l'investissement de l'installation photovoltaïque du bâtiment des services en Bronjon.</i>						
340.3909.00	Imputation interne intérêts	9,200.00		9,400.00		11,500.00	
340.4233.00	Produit vente kWh		52,817.70		62,800.00		49,799.48
	<i>La moyenne des trois dernières années se monte à environ chf 59'500.-.</i>						
341	Bâtiment Caserne SDIS	2,837.29	40,000.00	4,300.00	40,000.00	3,719.10	40,000.00
341.3141.00	Entretien caserne des pompiers	1,576.70		2,500.00		2,469.95	
341.3186.00	Prime assurances diverses caserne pompier	1,260.59		1,800.00		1,249.15	
341.4271.00	Produit loyer caserne des pompiers		40,000.00		40,000.00		40,000.00
35	BATIMENTS	1,484,424.73	711,315.93	985,300.00	624,165.00	1,602,515.13	690,583.51
350	HOTEL DE VILLE	93,495.00	7,448.00	99,900.00	6,000.00	110,271.20	6,048.00
350.3011.00	Traitements	34,409.05		38,800.00		37,089.85	
350.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	3,182.30		3,400.00		3,197.10	
350.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	5,329.20		6,200.00		5,226.60	
350.3050.00	Assurances de personnes	593.30		500.00		513.30	
350.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation & entretien	388.10		3,000.00		4,411.40	
350.3121.00	Achat et consommation d'eau	684.90		500.00		583.15	
350.3122.00	Achat et consommation de gaz	18,620.45		16,000.00		16,839.30	
350.3123.00	Achat et consommation d'électricité	7,675.30		8,000.00		7,691.20	
350.3133.00	Produits de nettoyage	3,016.25		1,000.00		1,672.00	
350.3141.00	Entretien du bâtiment	15,928.40		10,000.00		28,976.55	
	<i>Le dépassement provient du changement non prévu au budget de la porte automatique du contrôle de habitants.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
350.3186.00	Primes assurances choses, et RC	3,667.75		12,500.00		4,070.75	
350.4271.00	Produit antenne Swisscom		6,000.00		6,000.00		6,000.00
350.4271.99	Produits locations "factures acquittées"		1,300.00				
350.4356.00	Facturat.service à des tiers		148.00				48.00
351	DOUANE - AUBERGE	39,106.31	47,853.55	36,200.00	45,120.00	123,857.17	46,517.80
351.3113.00	Achats mobilier, machines	1,252.92		5,000.00		5,697.25	
351.3122.00	Achat et consommation de gaz	13,333.55		10,500.00		12,197.80	
351.3141.00	Entretien du bâtiment	13,882.95		10,000.00		7,170.82	
	<i>Comprend chf 5'199.35 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>						
351.3154.00	Entretien mobilier - machines	6,266.21		4,000.00		6,061.50	
351.3186.00	Primes assurances choses et RC	4,370.68				5,049.05	
351.3312.00	Amortissement bâtiments et constructions			5,100.00		5,200.00	
	<i>Le solde du préavis 33-13 Douane, Annexe et rénovation a été entièrement amorti en 2016.</i>						
351.3320.00	Amortissements supplémentaires					80,580.75	
351.3909.00	Imputation interne d'intérêts			1,600.00		1,900.00	
351.4231.00	Produit des loyers		47,853.55		45,120.00		46,517.80
352	ANCIEN COLLEGE DE LA GRENETTE-PAVILLON	41,442.39	131,892.50	46,500.00	117,945.00	125,164.65	125,145.00
352.3011.00	Traitements					65,687.85	
352.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC					5,580.31	
352.3040.01	Caisses de pensions et de prévoyance					3,136.15	
352.3050.00	Assurances de personnes					924.55	
352.3121.00	Achat et consommation d'eau	3,508.85		2,500.00		3,333.85	
352.3122.00	Achat et consommation de gaz	19,292.05		20,000.00		18,908.45	
352.3123.00	Achat et consommation d'électricité	9,220.05		10,000.00		9,623.35	
352.3133.00	Produits de nettoyage					2,639.40	
352.3141.00	Entretien du bâtiment	7,049.14		6,000.00		8,300.09	
352.3186.00	Primes assurances choses et RC	2,372.30		8,000.00		3,730.65	
352.3803.00	Attribution à provision entretien bâtiments scolaires					3,300.00	
352.4271.00	Produit des loyers		131,892.50		117,945.00		125,145.00
	<i>Une réévaluation du prix de location a été effectuées en collaboration avec l'AIMLE.</i>						
353	DOUANE - GRANDE SALLE	456,105.96	90,665.40	161,100.00	65,000.00	366,106.29	92,401.25

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
353.3011.00	Traitements	39,946.65		40,300.00		39,688.40	
353.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	3,477.11		3,500.00		3,402.76	
353.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	7,616.42		5,800.00		2,212.35	
353.3050.00	Assurances de personnes	551.26		500.00		520.35	
353.3113.00	Achats mobilier, machines	4,553.00		2,000.00		3,440.35	
353.3121.00	Achat et consommation d'eau	2,459.30		4,000.00		1,969.45	
353.3122.00	Achat et consommation de gaz	17,795.55		18,000.00		16,298.05	
353.3123.00	Achat et consommation d'électricité	7,176.05		7,000.00		6,854.90	
353.3133.00	Produits de nettoyage	1,329.85		500.00		997.05	
353.3141.00	Entretien grande salle	15,090.74		7,500.00		10,340.63	
353.3151.00	Entretien mobilier et machines	1,551.05		2,000.00		2,265.95	
353.3182.00	Frais de télécommunication	916.20		600.00		751.80	
353.3186.00	Primes assurances choses et RC	4,370.68				5,049.10	
353.3199.00	Frais divers	872.10		1,500.00		1,515.15	
353.3312.00	Amortissements bâtiments et constructions	38,900.00		54,300.00		54,300.00	
353.3320.00	Amortissements supplémentaires	300,000.00				200,000.00	
	<i>Concerne les travaux de transformation de la Grande salle.</i>						
353.3909.00	Imputations internes intérêts	9,500.00		13,600.00		16,500.00	
353.4231.00	Diverses locations		47,250.00		40,000.00		52,271.25
353.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		43,300.00		25,000.00		39,175.00
353.4356.00	Facturat. services à des tiers		115.40				955.00
354	AUTRES BATIMENTS	103,328.33	38,600.95	97,300.00	37,800.00	175,065.20	38,176.90
354.3011.00	Traitement concierge	48,186.50		48,000.00		49,949.65	
354.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	4,216.85		4,200.00		4,110.90	
354.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	7,776.60		7,800.00		7,611.60	
354.3050.00	Assurances de personnes	912.85		800.00		554.20	
354.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,492.70		2,000.00		1,478.05	
354.3122.00	Achat et consommation de gaz	3,497.65		4,000.00		6,652.70	
354.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,601.30		1,500.00		2,334.35	
354.3141.00	Entretien autres bâtiments	23,784.28		10,000.00		30,800.20	
	<i>Comprend chf 5'600.- de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>						
354.3182.00	Frais téléphone et communications	1,581.20				894.30	
354.3186.00	Primes assurances choses et RC	9,278.40		8,000.00		8,889.25	
354.3312.00	Amortissement bâtiments et constructions			10,100.00		10,200.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	<i>Le solde des travaux de transformations du Grenier a été amorti fin 2016.</i>						
354.3320.00	Amort.suppl. autres bâtiments					50,390.00	
354.3909.00	Imputation interne intérêts			900.00		1,200.00	
354.4231.00	Produit des loyers		36,322.00		35,000.00		35,470.00
354.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		300.00				300.00
354.4356.00	Facturation services à des tiers		1,978.95		1,500.00		1,056.25
354.4356.01	Facturation heures nettoyage locaux				1,300.00		1,350.65
	<i>Les nettoyages des locaux de français en jeux ne sont plus effectués pas notre service de conciergerie.</i>						
355	BATIMENT DES TERREAUX						
356	STAND DE TIR (Vallon de Sottens)	244,363.23	6,147.55	39,300.00	4,500.00	44,526.45	6,771.60
356.3123.00	Forfait électricité	4,000.00		200.00			
	<i>Solde indemnité 2016-2017 versée par Swisscom aux Amis tu Tir pour achat électricité.</i>						
356.3141.00	Entretien du bâtiment	2,175.48		1,000.00		4,683.10	
356.3151.00	Entretien mobilier - machines			500.00		714.20	
356.3186.00	Primes assurances	2,987.75		2,200.00		2,129.15	
356.3312.00	Amortissement bâtiment et constructions	27,900.00		27,900.00		27,900.00	
356.3320.00	Amortissements supplémentaires	200,000.00					
	<i>Concerne le stand de tir du Pré-de-Blonay.</i>						
356.3909.00	Imputation interne d'intérêts	7,300.00		7,500.00		9,100.00	
356.4271.00	Produit des loyers et indemnité électricité		4,300.00		2,000.00		4,350.00
356.4356.00	Facturation de services à des tiers		1,847.55		2,500.00		2,421.60
357	CASERNE COMMUNALE	185,162.84	84,653.75	169,100.00	50,200.00	210,194.80	78,223.10
357.3011.00	Traitements	51,353.85		52,500.00		52,793.40	
357.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	4,415.44		4,600.00		4,508.87	
357.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	7,971.00		8,000.00		7,810.80	
357.3050.00	Assurances de personnes	737.25		600.00		689.75	
357.3113.00	Achats de mobilier et d'équipements	711.24		2,000.00		9,199.06	
357.3121.00	Achat et consommation d'eau	2,213.95		1,700.00		1,638.10	
357.3122.00	Achat et consommation de gaz	59,868.45		55,000.00		60,982.70	
357.3123.00	Achat et consommation d'électricité	6,789.80		6,200.00		6,803.45	
357.3133.00	Produits de nettoyage	2,740.35		1,000.00		1,834.10	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
357.3141.00	Entretien du bâtiment <i>Comprend chf 3'393.- de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>	27,942.11		20,000.00		42,733.10	
357.3154.00	Entretien matériel et divers	9,765.70		5,000.00		9,999.17	
357.3182.00	Frais de téléphone et télécommunications	1,499.40		1,500.00		1,190.40	
357.3186.00	Primes assurances, RC et choses	9,154.30		11,000.00		10,011.90	
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		68,627.20		35,000.00		59,841.35
357.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		5,675.00		5,000.00		7,600.00
357.4356.00	Facturat.services à des tiers		151.55				581.75
358	BATIMENT SI - VOIRIE - FORETS	161,126.73	161,126.73	154,700.00	154,700.00	161,972.36	161,972.36
358.3011.00	Traitement conciergerie	4,196.40		4,700.00		4,758.75	
358.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	387.79		400.00		389.99	
358.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	649.80		700.00		637.20	
358.3050.00	Assurances de personnes	72.05		100.00		62.55	
358.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,063.95		300.00		903.31	
358.3122.00	Achat et consommation de gaz	7,517.93		8,000.00		7,731.61	
358.3123.00	Achat et cons. Electricité	2,737.74		2,500.00		2,563.35	
358.3133.00	Produits de nettoyage	87.95		100.00		11.20	
358.3141.00	Entretien du bâtiment <i>Comprend chf 1'559.50 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>	8,911.92		5,000.00		5,049.85	
358.3186.00	Assurances chose et RC	3,801.20		4,300.00		4,264.55	
358.3310.00	Amortissements des dépenses d'investissements	92,500.00		88,700.00		88,700.00	
358.3909.00	Imputations internes intérêts	39,200.00		39,900.00		46,900.00	
358.4904.00	Imputations internes : loyers		161,126.73		154,700.00		161,972.36
359	BATIMENT "LES CHARMILLES" EX-CVE	160,293.94	142,927.50	181,200.00	142,900.00	285,357.01	135,327.50
359.3011.00	Traitements					8,512.75	
359.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC					742.56	
359.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance AXA					526.95	
359.3050.00	Assurances de personnes					103.00	
359.3114.00	Achat machines, matériel d'exploitation et d'entretien					820.30	
359.3121.00	Achat et consommation d'eau	2,032.65		2,000.00		1,498.15	
359.3122.00	Achat et consommation de gaz	13,765.85		16,000.00		14,601.35	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
359.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,195.10		3,500.00		2,293.80	
359.3133.00	Produits de nettoyage					2,639.30	
359.3141.00	Entretien du bâtiment	8,620.44		16,000.00		10,693.30	
	<i>Les charges estimées au budget pour l'extension de la garderie étaient trop élevées.</i>						
359.3186.00	Primes assurances diverses	2,779.90		5,000.00		4,625.55	
359.3310.00	Amortissements dépenses d'investissements	88,800.00		93,000.00		91,900.00	
	<i>Un amortissement extraordinaire de chf 100'000.- a été comptabilisé fin 2016.</i>						
359.3320.00	Amortissements supplémentaires					100,000.00	
359.3909.00	Imputation interne intérêts	42,100.00		45,700.00		46,400.00	
359.4271.00	Produit des loyers		106,927.50		106,900.00		90,927.50
359.4803.00	Prélèvement à fonds entretien bâtiments scolaires						8,400.00
359.4909.00	Imputation interne loyer OROSP		36,000.00		36,000.00		36,000.00
36	BATIMENTS (Suite 35)	2,178,708.28	1,960,453.39	1,965,650.00	1,889,907.60	2,001,167.05	2,021,175.00
360	CONCIERGERIE BATIMENTS SCOLAIRES	1,008,499.44	40,669.70	1,023,400.00	30,500.00		
360.3011.00	Traitements du personnel	600,882.15		602,600.00			
360.3012.00	Traitement du personnel occasionnel	23,035.65		25,000.00			
360.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	52,459.42		52,700.00			
360.3040.00	Cotisation caisse de pension et prévoyance CIP	49,613.70		46,200.00			
	<i>Des collaborateurs ont été transférés de la caisse de pension AXA (voir compte 360.3040.01).</i>						
360.3040.01	Cotisation caisse de pension et prévoyance AXA	5,965.45		9,600.00			
	<i>Des collaborateurs ont été transférés à la caisse de pension CIP.</i>						
360.3050.00	Assurances de personnes	9,435.05		7,300.00			
360.3060.00	Indemnité et remboursements frais			200.00			
360.3101.00	Imprimé et fourniture de bureau	76.02		200.00			
360.3114.00	Achat machines et matériel d'entretien	20,114.10		21,500.00			
360.3133.00	Achat fourniture et produit de nettoyage	41,298.60		34,200.00			
360.3154.00	Entretien machines et matériel d'entretien	11,168.44		22,500.00			
360.3182.00	Frais téléphone et communication	2,491.05		1,400.00			
360.3803.00	Attribution à fond entretien des bâtiments scolaires	191,959.81		200,000.00			
360.4356.00	Facturation de services à des tiers		36,172.50		30,500.00		
360.4361.00	Indemnités assurances sociales		4,497.20				
	<i>Il s'agit d'indemnité APG.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
362	BATIMENTS PRIMAIRES	161,084.12	581,250.00	142,100.00	568,610.00	589,529.67	589,416.00
362.3011.00	Traitements					207,793.20	
362.3012.00	Salaires personnel occasionnel					5,226.60	
362.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC					19,428.82	
362.3040.00	Cotisation caisse de pension et prévoyance CIP					29,961.00	
362.3050.00	Assurances de personnes					3,070.55	
362.3114.00	Achats machines et matériel					4,655.95	
362.3121.00	Achat et consommation d'eau	4,329.35		4,500.00		4,090.60	
362.3122.00	Achat et consommation de gaz	80,997.40		75,000.00		66,753.75	
362.3123.00	Achat et consommation d'électricité	12,999.75		13,000.00		14,734.00	
362.3133.00	Produits de nettoyage					2,731.80	
362.3141.00	Entretien bâtiments et préau	46,281.47		30,000.00		41,050.00	
	<i>Des frais de réparation de dégâts pour environ chf 9'000.- et sans couverture d'assurances ont dû être effectués suite à une effraction.</i>						
362.3154.00	Entretien machines et matériel					346.60	
362.3182.00	Frais de téléphone					586.70	
362.3186.00	Primes d'assurances et choses	8,976.15		12,100.00		6,300.10	
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	
362.3909.00	Imputation interne intérêts	700.00		700.00		1,000.00	
362.4271.01	Location des locaux		600.00		5,000.00		840.00
362.4271.02	Produits locations AISMLE		580,650.00		563,610.00		563,610.00
	<i>Une réévaluation du prix de location a été effectuées en collaboration avec l'AIMLE.</i>						
362.4356.00	Facturat. Services à des Tiers						24,966.00
363	BATIMENTS SECONDAIRES	679,837.10	1,114,631.09	477,750.00	1,069,325.00	992,328.62	1,068,330.60
363.3011.00	Traitements					278,142.30	
363.3012.00	Salaires du personnel occasionnel					16,814.90	
363.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC					24,602.24	
363.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions					14,809.80	
363.3040.01	Caisses de pensions et de prévoyance					4,821.35	
363.3050.00	Assurances de personnes					4,356.40	
363.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau					336.58	
363.3114.00	Achats machines et matériel					21,529.70	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
363.3121.00	Achat et consommation d'eau	28,029.20		30,000.00		25,736.90	
363.3122.00	Achat et consommation de gaz	118,144.20		110,000.00		121,907.80	
363.3123.00	Achat et consommation d'électricité	30,113.04		37,100.00		46,009.60	
363.3133.00	Produits nettoyage					35,139.45	
363.3133.01	Produits nettoyage piscine	2,286.20		2,000.00		4,327.25	
363.3141.00	Entretien bâtiment et préau	110,833.78		100,000.00		125,350.60	
	<i>Comprend chf 12'011.20 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>						
363.3141.01	Entretien de la piscine	11,427.88		15,000.00		17,337.65	
363.3141.02	Entretien installation panneaux photovoltaïques			1,000.00			
363.3154.00	Entretien machines et matériel					15,754.95	
363.3182.00	Frais téléphone					1,030.20	
363.3185.01	Eau - analyse piscine	650.00		500.00		300.00	
363.3186.00	Primes d'assurances choses-RC	23,202.45		20,000.00		22,570.95	
	<i>Comprend une assurance complémentaire "Côté cour, côté jardin" dès juillet 2016.</i>						
363.3193.00	Cotisation à institution droit privé			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		24,600.00		13,600.00	
363.3320.00	Amortissements supplémentaires	208,750.35					
	<i>Concerne l'amortissement du solde du montant de l'investissement pour les panneaux photovoltaïques de l'Ochette (préavis 90/16).</i>						
363.3803.00	Attribution à fond entretien bâtiment scolaire					59,500.00	
363.3909.00	Imputation interne intérêts	20,700.00		25,200.00		26,000.00	
363.4271.00	Produit des loyers		7,800.00		7,800.00		7,800.00
363.4271.01	Location des locaux		6,900.00		5,000.00		5,780.00
363.4271.02	Produits locations AISMLE		1,079,700.00		1,044,525.00		1,044,525.00
	<i>Une réévaluation du prix de location a été effectuées en collaboration avec l'AIMLE.</i>						
363.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		11,595.00		5,000.00		8,000.00
363.4273.00	Indemnisation des kwh injectés dans réseau		6,884.09		7,000.00		
363.4356.00	Facturation de services à des tiers		1,752.00				2,225.60
364	SALLE OMNISPORTS	249,289.82	134,325.00	244,400.00	131,895.00	325,434.57	269,550.80
364.3011.00	Traitements					31,563.70	
364.3012.00	Salaires du personnel occasionnel					1,576.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
364.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC					2,243.87	
364.3050.00	Assurances de personnes					360.35	
364.3114.00	Achats machines et matériel					5,974.75	
364.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,147.65		2,000.00		715.20	
364.3122.00	Achat et consommation de gaz et combustible	74,199.30		70,000.00		74,500.00	
364.3123.00	Achat et consommation d'électricité	10,524.40		7,000.00		9,664.60	
364.3141.00	Entretien du bâtiment	19,321.77		20,000.00		32,927.85	
	<i>Comprend chf 3'262.80 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>						
364.3154.00	Entretien, machines et matériel					16,501.85	
364.3186.00	Primes d'assurances choses-RC	5,396.70		6,500.00		6,506.40	
364.3310.00	Amortissement des dépenses d'investissements	129,800.00		129,800.00		129,800.00	
364.3909.00	Imputation interne intérêts	8,900.00		9,100.00		13,100.00	
364.4271.00	Location des locaux		5,430.00		6,000.00		5,455.80
364.4271.02	Produits des locations AISMLE		128,895.00		125,895.00		125,895.00
	<i>Une réévaluation du prix de location a été effectuées en collaboration avec l'AIMLE.</i>						
364.4803.00	Prélèvement sur le fond entretien bâtiments scolaires						138,200.00
365	STRUCTURE MODULAIRE "ROBINSON"	79,997.80	89,577.60	78,000.00	89,577.60	93,874.19	93,877.60
365.3011.00	Traitement concierge					13,205.65	
365.3030.00	Cotisation AVS-AF-AC					1,057.14	
365.3050.00	Assurances de personnes					146.50	
365.3121.00	Achat et consommation d'eau			500.00			
365.3122.00	Achat et consommation de combustible	6,528.35		5,000.00		3,767.55	
365.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,794.40		8,000.00		2,841.25	
365.3141.00	Entretien divers	7,337.10		1,000.00		7,377.70	
	<i>Comprend chf 4'372.90 de charges imprévues financées par le budget du compte de provision générale 200.3199.00 (voir annexe 8, tableau III).</i>						
365.3186.00	Assurances choses et incendie	437.95		500.00		278.40	
365.3312.00	Amortissement de l'investissement	54,900.00		54,800.00		54,900.00	
365.3909.00	Imputation interne d'intérêts	8,000.00		8,200.00		10,300.00	
365.4271.00	Produits des locations		89,577.60		89,577.60		89,577.60
365.4803.00	Prélèvement sur fond						4,300.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	T R A V A U X	5,235,482.28	2,750,600.90	4,557,079.90	2,417,609.90	6,329,220.04	2,575,703.40
			2,484,881.38		2,139,470.00		3,753,516.64
40	SERVICE ADMINISTRATIF	16,237.80	31,542.00	15,000.00	30,000.00	28,269.00	38,692.00
400	SERVICE ADMINISTRATIF TECHNIQUE	16,237.80	31,542.00	15,000.00	30,000.00	28,269.00	38,692.00
400.3185.00	Honoraires de tiers relatifs aux permis de construire	16,237.80		15,000.00		28,269.00	
400.4313.00	Permis de construire & de fouilles		29,067.00		20,000.00		30,725.00
400.4313.01	Permis d'habiter et d'utiliser		2,475.00		10,000.00		7,967.00
41	SERVICE TECHNIQUE	352,291.70	49,375.30	366,500.00	43,000.00	350,947.93	45,250.70
410	BUREAU TECHNIQUE	352,291.70	49,375.30	366,500.00	43,000.00	350,947.93	45,250.70
410.3011.00	Traitements	254,838.75		262,600.00		243,338.60	
410.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	22,374.25		22,800.00		21,205.04	
410.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	34,745.70		30,800.00		30,032.40	
410.3040.01	Caisse de pension et de prévoyance AXA	2,699.40		4,400.00		3,926.35	
410.3050.00	Assurances de personnes	4,940.65		4,500.00		2,895.00	
410.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	934.10		500.00		719.90	
410.3091.00	Formation professionnelle du personnel	390.00				570.00	
410.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	2,032.94		2,000.00		2,169.87	
410.3102.00	Annonces-journaux-documentat.	184.20		1,500.00		1,857.55	
410.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel			500.00		1,687.55	
410.3151.00	Entretien mobilier, machines	12.95		500.00		3,749.85	
410.3170.00	Frais de réceptions	661.85		500.00		880.30	
410.3182.00	Frais de téléphone	600.00		600.00		600.00	
410.3185.00	Honoraires extérieurs	21,300.16		30,000.00		31,347.52	
410.3185.01	Honoraires et maintenance SIT	2,700.00		2,500.00		2,700.00	
410.3193.00	Cotisations	3,876.75		2,800.00		3,268.00	
410.4356.00	Facturation de services à des tiers		925.30				645.70
410.4516.00	Participation du canton						2,345.00
410.4659.00	Participations et subventions diverses						5,000.00
410.4909.01	Imputation interne charges administratives		48,450.00		43,000.00		37,260.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	528,559.90		32,200.00		738,336.80	55,000.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
420	SERVICE DE L'URBANISME	528,559.90		32,200.00		738,336.80	55,000.00
420.3003.00	Commission d'urbanisme	960.00		1,500.00		780.00	
420.3185.00	Frais d'études					55,200.00	
420.3311.00	Amortissements frais plans et études d'urbanisation	8,300.00		26,000.00		16,900.00	
420.3320.00	Amortissements supplémentaires	19,299.90				163,656.80	
	<i>Amortissement solde préavis 94/16, crédit complémentaire PGA et plan du centre, ainsi que l'encaissement d'un subside pour le préavis 58/14 Motion Blaser (déjà complètement amorti en 2016).</i>						
420.3809.00	Attribution à fonds de réserve urbanisation	500,000.00				500,000.00	
420.3909.00	Imputation interne d'intérêts			4,700.00		1,800.00	
420.4516.00	Participation du Canton						44,000.00
420.4521.00	Participation du Fond de développement régional						11,000.00
43	ROUTES & VOIRIE	1,985,750.00	596,818.05	1,955,380.00	553,110.00	2,824,361.71	587,213.45
430	SERVICE DES TRAVAUX	1,985,750.00	596,818.05	1,955,380.00	553,110.00	2,824,361.71	587,213.45
430.3011.00	Traitements	824,830.95		827,800.00		738,592.10	
430.3012.00	Salaires personnel occasionnel	2,258.10		2,500.00		2,468.30	
430.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	72,477.56		72,100.00		65,179.71	
430.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	125,981.40		130,600.00		119,753.35	
430.3050.00	Assurances de personnes	32,224.15		25,100.00		27,653.95	
430.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	289.10		200.00		309.05	
430.3080.00	Personnel intérimaire					64,997.35	
430.3091.00	Frais pour la formation professionnelle	3,269.65		5,000.00		4,611.20	
430.3114.00	Achats matériel et équipement	12,142.60		12,000.00		11,178.95	
430.3114.01	Équipement personnel	4,787.24		4,500.00		4,236.10	
430.3115.00	Achats véhicules, machines	1,930.00		8,500.00		8,502.10	
430.3123.00	W.C. publics - Achat et consommation d'électricité	1,101.15		2,000.00		1,430.55	
430.3124.00	Carburant véhicules	32,446.05		30,000.00		26,816.55	
430.3133.00	Produits de nettoyage	1,145.45		3,000.00		1,895.85	
430.3141.00	Entretien monuments - W.C. murs - divers	4,446.60		6,000.00		1,019.90	
430.3142.00	Entretien du réseau routier	160,923.72		213,000.00		254,141.36	
	<i>Ce poste dépend des conditions météorologiques (neige, salage, etc.). Certains travaux sont également repoussés dans l'attente des chantiers de la bretelle Sud.</i>						
430.3142.01	Entretien places de parc	4,754.00		7,000.00		9,868.55	
430.3154.00	Entretien matériel & outillage	2,175.85		3,000.00		3,156.05	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3155.00	Entretien véhicules & machines	33,016.36		35,000.00		31,956.15	
430.3163.00	Location de machine, outillage et véhicule <i>Concerne principalement des locations de nacelles.</i>	6,897.95		3,000.00		4,098.60	
430.3182.00	Frais téléphone	1,710.40		1,200.00		1,142.30	
430.3185.00	Honoraires et frais d'expertises du réseau routier <i>L'étude du réseau routier prévue au budget pour chf 42'000.- n'a pas été réalisée.</i>	2,498.28		44,000.00		2,403.60	
430.3186.00	Primes assurances véhicules	12,357.65		12,500.00		12,259.90	
430.3192.00	Taxes sur véhicules	1,140.00		2,000.00		1,534.60	
430.3199.00	Frais divers	1,039.00		3,000.00		2,604.70	
430.3311.00	Amor. d'ouvrages de génie civil et d'assainissement <i>Baisse suite aux amortissements supplémentaires effectués en 2016.</i>	258,200.00		290,000.00		295,800.00	
430.3313.00	Amortissements machines et véhicules	17,000.00		19,200.00		19,200.00	
430.3320.00	Amortissements supplémentaires <i>Concerne des amortissements supplémentaires sur les véhicules de voirie (balayeuse et mini pelle Avesco).</i>	135,356.10				885,461.95	
430.3801.00	Fonds de renouvellement des véhicules	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
430.3804.00	Fonds de réserve pour places de parc <i>Selon les contributions de remplacement de place de parc encaissées (compte no 430.4309.00).</i>	60,000.00		10,000.00		15,000.00	
430.3904.00	Imputations internes : loyers	64,450.69		61,880.00		64,788.94	
430.3909.00	Imputations internes d'intérêts	94,900.00		111,300.00		132,300.00	
430.4272.00	Finances d'anticipation sur domaine public		110.00		110.00		110.00
430.4309.00	Contribution place de parc		60,000.00		10,000.00		15,000.00
430.4356.00	Facturation de services à des tiers		6,156.35		6,000.00		28,434.00
430.4359.99	Prestations "Factures acquittées"		77,690.70		80,000.00		79,464.90
430.4804.00	Prélèvement s/fonds réserve place de parc		4,754.00		7,000.00		9,868.55
430.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		410,017.00		407,000.00		414,854.00
430.4902.00	Imputation interne de biens et services		38,090.00		43,000.00		39,482.00
44	PARCS, PROMENADES & CIMETIERE	256,622.55	1,440.00	294,700.00	500.00	322,762.35	830.00
440	PARCS & PROMENADES	191,377.45		226,100.00		275,374.80	
440.3114.00	Achats de matériel	6,978.30		14,000.00		5,467.65	
440.3114.01	Achat oriflammes et drapeaux					2,187.25	
440.3145.00	Entretien & aménagements	31,864.50		41,000.00		84,225.70	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
440.3146.00	Entretien arbres urbains <i>L'entretien prévu des arbres de la Rollaz n'a pu être exécuté cette année.</i>	4,370.20		18,000.00		2,198.55	
440.3154.00	Entretien machines et matériel d'exploitation	1,127.90		1,000.00		1,284.00	
440.3186.00	Prime d'assurances chose	54.55		100.00		60.65	
440.3901.00	Imputation interne frais du personnel	136,013.00		132,000.00		165,669.00	
440.3902.00	Imputation interne de biens et services	10,969.00		20,000.00		14,282.00	
441	CIMETIERE	52,363.00	1,440.00	54,400.00	500.00	35,769.70	830.00
441.3111.00	Achat équipement technique de bureau					8,640.00	
441.3114.00	Achats machines, matériel	2,457.95		2,000.00		2,064.80	
441.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,004.70		800.00		729.60	
441.3123.00	Achat et consommation d'électricité	797.05		500.00		802.75	
441.3145.00	Entretien du cimetière	23,641.65		35,000.00		1,376.00	
441.3182.00	Maintenance et mise à jour SIT cimetière	780.00		3,000.00			
441.3186.00	Primes assurances choses et RC	20.65		100.00		21.55	
441.3901.00	Imputation interne frais de personnel	23,661.00		13,000.00		22,135.00	
441.4356.00	Facturation services à des tiers		1,440.00		500.00		830.00
442	PARC AUX BICHES	12,882.10		14,200.00		11,617.85	
442.3011.00	Traitement du gardien	11,275.00		10,200.00		9,740.00	
442.3030.00	Cotisation AVS-AF-AC			900.00			
442.3050.00	Assurances de personnes	304.60		100.00		194.05	
442.3139.00	Achat de nourriture et marchandises	979.80		700.00		572.50	
442.3145.00	Entretien et aménagement du parc	42.70		500.00		382.20	
442.3154.00	Entretien machines et matériel d'exploitation	88.75		1,000.00		358.10	
442.3185.00	Honoraires vétérinaire et autres	191.25		800.00		371.00	
45	ORDURES MENAGERES & DECHETS	759,536.44	726,681.91	802,700.00	717,500.00	793,226.29	701,188.94
450	ORDURES MENAGERES & DECHETS	759,536.44	726,681.91	802,700.00	717,500.00	793,226.29	701,188.94
450.3080.00	Personnel intérimaire	45,003.27		44,000.00		44,687.70	
450.3091.00	Frais pour le formation professionnelle	200.00					
450.3102.00	Livres, journaux, documentations et frais d'annonces <i>La documentation et les directives déchets sont maintenant mise à disposition gratuitement sous forme papier et électronique par la Saidef.</i>	1,409.25		4,500.00		6,069.25	
450.3114.00	Achats de matériel	1,151.24		1,500.00		722.63	
450.3121.00	Achat et consommation d'eau	105.85		200.00		91.56	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,654.98		2,000.00		2,485.84	
450.3135.00	Containers & poubelles	5,500.83		5,500.00		9,213.03	
450.3141.00	Entretien de la déchetterie	6,492.29		6,500.00		9,507.61	
450.3170.00	Frais de manifestations et sensibilisations déchets	1,414.73		3,000.00		2,368.68	
450.3185.00	Honoraires admin.et frais d'expertise	3,888.00		15,000.00		2,719.73	
	<i>La procédure pour l'attribution du marché de l'enlèvement des ordures ménagères a été moins couteuse que prévu et il n'y a pas eu de recours.</i>						
450.3186.00	Primes assurances choses et RC	476.55		600.00		530.05	
450.3188.00	Ramassage, frais de transports ordures & déchets	165,824.89		210,000.00		217,425.31	
	<i>L'économie de coût résulte d'un nouveau contrat de prestation pour le ramassage des ordures ménagères qui a commencé au mois de juillet.</i>						
450.3188.03	Ramassage papier	23,510.45		28,000.00		23,039.20	
450.3188.04	Transport et élimination du verre	14,840.55		16,000.00		15,293.47	
450.3188.05	Transp.et élimination déchets verts (gazon, branches, e	37,857.08		32,000.00		38,585.02	
450.3188.06	Transport et élimination fers, pneus, etc	3,780.00		3,000.00		4,380.72	
450.3188.07	Déchets gravats	3,227.21		4,000.00		7,123.85	
450.3188.08	Déchets bois	21,982.60		20,000.00		22,720.37	
450.3188.10	SAIDEF, urbains	157,322.52		155,000.00		153,008.66	
450.3188.11	SAIDEF, encombrants	22,372.92		32,000.00		22,400.77	
450.3188.12	Déchets huileux	1,170.15		1,000.00		381.60	
450.3188.13	Balayures	9,055.08		8,000.00		9,155.20	
450.3199.08	Réduction récupération impôt préalable			8,000.00		1,130.37	
	<i>Ce dicastère n'étant pas déficitaire cette année, aucune charge de TVA sur n'a dû être payée sur la perte.</i>						
450.3199.09	Charges TVA années antérieures					31,850.67	
450.3312.00	Amortissement déchetterie	21,800.00		21,800.00		21,800.00	
450.3812.00	Attribution à provision gestion déchets	33,104.00					
	<i>Attribution à la provision pour gestion des déchets en application de la loi cantonale sur la gestion des déchets. Le compte de gestion des déchets urbains étant affecté, il sera tenu compte de cette provision pour la fixation des prix futurs de la taxe facturée au personnes physiques et aux entreprises.</i>						
450.3901.00	Imputation interne frais de personnel	144,229.00		142,000.00		110,187.00	
450.3909.00	Imputation interne intérêts	4,000.00		4,100.00		5,100.00	
450.3909.01	Imputation interne charges administratives	27,163.00		35,000.00		31,248.00	
450.4342.00	Taxe forfaitaire déchets urbains		379,746.73		414,000.00		373,733.95

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
Compte	Libellé	Charges Produits	Charges Produits	Charges Produits
	<i>Le nombre de personnes facturées a été légèrement inférieur à la prévision budgétaire. D'autre part des abandons de créances représentant près de chf 22'000.- ont été comptabilisés durant l'année. Ce montant est toutefois à mettre en relation avec l'évaluation de la provision pour débiteur douteux qui a pu être diminuée de chf 6'645,20 pour se situer à chf 55'121.- fin 2017.</i>			
450.4342.01	Taxe au sac déchets urbains	181,074.38	179,000.00	190,753.15
450.4342.02	Taxe forfaitaire déchets urbains entreprises	66,116.40	55,500.00	58,383.80
450.4354.00	Vente de papier	20,113.11	10,000.00	10,700.80
450.4354.01	Vente alu ménages et fers blancs	3,095.70	2,500.00	3,266.90
450.4356.00	Facturation à des tiers	1,653.50		673.40
450.4356.01	Recettes diverses déchetterie	10,186.25	4,500.00	6,173.65
450.4356.02	Macarons déchetterie intercommunale	16,509.95	15,000.00	16,796.90
450.4359.00	Produit récupération verres	12,984.79	14,000.00	14,921.24
450.4359.01	Produits récupération PET	3,476.00	3,000.00	3,316.00
450.4359.02	Produit rétribution collecte appareils électroniques	2,201.30		
	<i>Nouveau compte suite à la mise en place d'un processus de récupération des composants des appareils électroniques.</i>			
450.4656.00	Participation de tiers pour élimination des ordures	22,878.60	20,000.00	22,469.15
450.4809.00	Prélèvement sur prov. débiteurs douteux	6,645.20		
	<i>Cette provision était précédemment comptabilisée dans le chapitre comptable 230 Amortissements et réserves non ventilés</i>			
46	RESEAU D'EGOUTS & EPURATION	1,133,376.49	1,073,499.90	1,128,521.76
460	RESEAU D'EGOUTS & EPURATION	1,133,376.49	1,073,499.90	1,128,521.76
460.3123.00	Achat et consommation électricité	224.65	1,000.00	332.28
460.3144.00	Entretien du réseau	60,635.20	115,000.00	156,175.76
460.3185.00	Honoraires, études, expertise		8,000.00	15,937.16
460.3185.01	Honoraires maintenance SIT	10,122.79	13,500.00	9,800.00
460.3189.00	Travaux divers exécutés par des tiers	6,329.63	7,000.00	6,329.63
460.3311.00	Amortissements	275,600.00	289,400.00	267,418.16
460.3320.00	Amortissements supplémentaires	153,016.94		
	<i>Concerne l'amortissement total des travaux de chemisage du collecteur de concentration des eaux usées selon les conclusions du préavis 01-17.</i>			
460.3526.00	Part. à l'exploita. step & collecteurs de concentration	183,231.40	220,000.00	269,901.00
460.3526.01	Participation "Micropolluants"	55,359.00	54,000.00	50,976.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
460.3811.00	Attribution à fonds de réserve	43,213.05					
460.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	65,100.00		76,000.00		66,642.00	
460.3902.00	Imputation interne de biens et services	21,000.00		23,000.00		22,980.00	
460.3904.00	Imputations internes : loyers	18,851.83		18,099.90		18,950.77	
460.3909.00	Imputation interne intérêts	111,100.00		119,500.00		131,200.00	
460.3909.01	Imputation interne de charges administratives	129,592.00		129,000.00		111,879.00	
460.4341.00	Taxe de raccordement		57,692.40		30,000.00		108,317.40
460.4342.00	Taxe annuelle d'entretien d'égout		423,491.80		390,000.00		405,544.40
460.4342.01	Taxe annuelle d'épuration des eaux		487,175.35		440,000.00		466,687.95
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		153,016.94		196,999.90		130,409.70
	<i>Concerne la couverture par reprise sur provision de l'amortissement total des travaux de chemisage du collecteur de concentration des eaux usées selon les conclusions du préavis 01-17.</i>						
460.4909.00	Imputation interne intérêts		12,000.00		16,500.00		12,400.00
47	COURS D'EAU, RIVES	203,107.40	211,367.15	17,100.00		142,794.20	19,006.55
470	COURS D'EAU, RIVES	203,107.40	211,367.15	17,100.00		142,794.20	19,006.55
470.3147.00	Entretien des cours d'eau	200,549.40		5,000.00		40,601.75	
	<i>Concerne les travaux de renaturation du Riau Gresin qui sont subventionnés à 95% (voir compte 470.4516.00).</i>						
470.3311.00	Amorti. d'ouvrages de génie civil et d'assainissement			3,400.00		3,400.00	
	<i>Le solde du préavis 12/11 Murs de soutènement Mérine-Grenette a totalement été amorti fin 2016.</i>						
470.3320.00	Amort. suppl. ouvrages génie civil et assainissements					84,756.45	
470.3902.00	Imputation interne de biens et services	2,558.00		7,000.00		12,136.00	
470.3909.00	Imputations internes d'intérêts			1,700.00		1,900.00	
470.4516.00	Subvention pour entretien ruisseaux		211,367.15				19,006.55
	<i>Comprend notamment chf 211'367.15 de subventions pour les travaux 2016-2017 sur le Riau Gresin.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	2,985,980.10	89,204.35	2,998,150.00	76,500.00	2,703,368.23	164,511.09
			2,896,775.75		2,921,650.00		2,538,857.14
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	300,000.00				62,932.25	62,922.49
500.3809.00	Attribution à fonds frais scolaires	300,000.00					
501	REFECTOIRE ECOLES					62,932.25	62,922.49
501.3011.00	Traitement personnel réfectoire					32,488.95	
501.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC					2,834.51	
501.3040.01	Caisse pension et prévoyance AXA					1,236.95	
501.3050.00	Assurances accident et maladie					628.60	
501.3114.00	Achat et entretien machines et matériel					3,076.75	
501.3131.00	Achat denrées alimentaires					20,194.60	
501.3185.00	Expertise réfectoire Ochette					2,250.00	
501.3199.09	Charges TVA ajustement					221.89	
501.4339.00	Produits ventes repas						42,230.75
501.4339.01	Produits ventes automates et denrées alimentaires						1,385.35
501.4522.00	Participations communales						19,306.39
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1,651,625.66		1,730,000.00		1,650,864.13	
510	GROUPEMENT PRIMAIRE	1,651,625.66		1,730,000.00		1,650,864.13	
510.3522.02	Groupement primaire finance d'écolage	1,362,235.36		1,440,000.00		1,341,501.62	
510.3662.01	Frais de transports & repas	289,390.30		290,000.00		309,362.51	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE INF.	821,554.32	38,237.00	1,050,000.00	35,000.00	766,986.26	51,785.70
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE INF.	741,731.34	38,237.00	730,000.00	35,000.00	661,513.38	51,785.70
520.3522.00	Arrondissement scolaire finance d'écolage	641,388.72		635,000.00		565,870.07	
520.3662.01	Frais de transports et repas	100,342.62		95,000.00		95,643.31	
520.4512.00	Participation du canton à des charges d'enseignement		38,237.00		35,000.00		51,785.70
	<i>Concerne une participation du canton pour les frais de scolarisation des enfants de requérants d'asile.</i>						
521	PARASCOLAIRE	79,822.98		320,000.00		105,472.88	
521.3522.00	Participation Unité accueil parascolaire	79,822.98		320,000.00		105,472.88	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<i>Les structures d'UAPE ont encore pu bénéficier cette année des subsides d'aides au démarrage qui n'étaient pas budgétisées.</i>							
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	36,000.00	32,880.75	37,000.00	35,000.00	37,460.00	33,563.30
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	36,000.00	32,880.75	37,000.00	35,000.00	37,460.00	33,563.30
540.3112.00	Achats mobilier, machines, matériel			1,000.00		1,460.00	
540.3909.00	Loyer interne ex CVE	36,000.00		36,000.00		36,000.00	
540.4522.00	Participation des communes		32,880.75		35,000.00		33,563.30
58	TEMPLES ET CULTES	176,800.12	18,086.60	181,150.00	6,500.00	185,125.59	16,239.60
580	TEMPLES ET CULTES	176,800.12	18,086.60	181,150.00	6,500.00	185,125.59	16,239.60
580.3011.00	Traitement du concierge	17,805.95		17,500.00		17,603.20	
580.3011.02	Traitement des organistes paroisse catholique	4,400.00		4,100.00		4,485.00	
580.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	1,681.81		1,700.00		1,638.29	
580.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	2,656.80		2,700.00		2,603.40	
580.3050.00	Assurances de personnes	266.50		200.00		242.80	
580.3060.00	Indemnisations- remboursements de frais	1,013.60				984.40	
580.3113.00	Achats mobilier et équipements	32.80		5,000.00			
580.3121.00	Achat et consommation d'eau			500.00			
580.3122.00	Achat et consommation de gaz	36,382.70		30,000.00		34,455.90	
580.3123.00	Achat et consommation d'électricité	2,678.45		2,500.00		2,364.50	
580.3130.00	Fournitures pour cultes	534.00		700.00		433.20	
580.3141.00	Entretien bâtiment St-Etienne	7,771.66		5,000.00		5,625.15	
580.3141.01	Entretien installations et bâtiment St-Amédée	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
580.3156.00	Entretien des orgues église St-Etienne	8,648.00		17,000.00		19,102.30	
580.3186.00	Primes assurances choses et RC	6,649.70		6,750.00		6,719.30	
580.3652.01	Particip. aux frais de la paroisse catholique	33,158.90		33,000.00		33,946.65	
580.3652.02	Participation aux frais paroisse de langue allemande	4,302.25		5,000.00		4,904.50	
580.3653.00	Paroisse de Moudon - subside	37,817.00		38,000.00		37,817.00	
580.3653.99	Don et aide par "Factures acquittées"					2,100.00	
580.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	1,000.00		1,500.00		100.00	
580.4271.99	Produits locations "Factures acquittées"		8,900.00				8,475.00
580.4356.00	Taxes facturées à des tiers		1,975.00				100.00
580.4522.01	Particip. communes aux frais de la paroisse catholique		7,211.60		6,500.00		7,664.60

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	P O L I C E	1,382,224.35	404,985.81	1,448,658.00	332,300.00	1,482,163.14	537,602.90
			977,238.54		1,116,358.00		944,560.24
60	ADMINISTRATION					162.00	
600	ADMINISTRATION					162.00	
600.3101.00	Imprimés & fournitures					162.00	
61	SERVICE DE LA SECURITE	837,615.00	222,360.86	885,858.00	170,400.00	908,603.13	242,837.00
610	SERVICE DE LA SECURITE	783,506.18	167,512.30	830,458.00	115,000.00	859,677.76	190,419.95
610.3011.00	Traitements	245,195.80		273,500.00		249,883.35	
610.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	20,702.55		23,800.00		21,678.17	
610.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	40,479.95		42,100.00		37,335.30	
610.3050.00	Assurances de personnes	3,699.90		3,300.00		3,375.20	
610.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	96.60		3,000.00		1,113.70	
610.3080.00	Personnel intérimaire	13,073.50		20,000.00		41,736.70	
610.3091.00	Cours de formation	2,233.20		2,400.00		12,218.00	
610.3101.00	Imprimés et fourniture de bureau	2,256.46		2,500.00		6,218.65	
610.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais annonces	287.50		1,000.00		4,507.15	
610.3111.00	Achats matériel et licence informatique	22,904.35		23,000.00		2,526.90	
610.3114.00	Achats matériel, habillement, divers	1,749.05		3,000.00		8,581.00	
610.3115.00	Achat véhicule	3,813.00		4,000.00			
610.3124.00	Carburant pour véhicules	1,510.75		3,000.00		1,766.20	
610.3143.00	Signalisation & prévention routière	22,127.78		21,000.00		73,826.60	
610.3150.00	Entretien véhicules et machines	1,173.20		2,000.00		1,190.10	
610.3182.00	Téléphone	2,412.59		4,500.00		3,071.89	
610.3185.01	Honoraire assistance informatique			1,500.00		249.50	
	<i>Il n'a pas été nécessaire cette année d'avoir recours à l'assistance pour les softs spécifiques aux besoins du service.</i>						
610.3186.00	Prime assurances véhicules	1,425.90		1,600.00		1,834.80	
610.3192.00	Taxes sur véhicules	592.50		600.00		592.50	
610.3199.00	Frais divers	1,236.60		2,500.00		1,524.05	
610.3511.01	Péréquation "Réforme policière"	391,535.00		387,158.00		386,448.00	
610.3801.00	Fonds de renouvellement des véhicules	5,000.00		5,000.00			

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
610.4312.00	Emolument de police		41,480.00		40,000.00		45,503.00
610.4359.99	Prestations "Factures acquittées"		6,800.00		5,000.00		21,960.00
610.4363.00	Frais facturés à des tiers		6,802.50		10,000.00		15,782.00
610.4363.02	Produits indemnité d'assurances		1,991.25				4,290.60
610.4370.00	Produit des amendes et permissions		110,438.55		60,000.00		102,884.35
611	AUXILIAIRES SECURITE ROUTIERE	54,108.82	54,848.56	55,400.00	55,400.00	48,925.37	52,417.05
611.3011.00	Traitements patrouilleurs scolaires <i>A mettre en relation avec le compte no 611.3080.00 Personnel intérimaire.</i>	40,651.00		49,000.00		41,274.25	
611.3030.00	Cotisation AVS-AF-AC	4,280.02		4,300.00		3,579.57	
611.3050.00	Assurances accident et maladie	195.20		600.00		127.90	
611.3080.00	Personnel intérimaire <i>A mettre en relation avec le compte no 311.3011.00.</i>	8,982.60				3,283.95	
611.3114.00	Achats matériel et équipement			1,500.00		659.70	
611.4356.00	Facturation prestations patrouilleurs		54,848.56		55,400.00		52,417.05
62	CONTROLE DES HABITANTS	216,331.16	120,825.00	237,500.00	110,100.00	222,072.72	107,036.50
620	CONTROLE DES HABITANTS	216,331.16	120,825.00	237,500.00	110,100.00	222,072.72	107,036.50
620.3011.00	Traitements	123,797.60		128,000.00		126,007.20	
620.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	10,848.17		11,100.00		11,057.41	
620.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	15,622.20		16,400.00		15,252.00	
620.3050.00	Assurances de personnes	1,971.50		1,600.00		1,680.70	
620.3060.00	Indemnisations-remboursement de frais	364.45		200.00		105.10	
620.3091.00	Frais de formation	90.00		200.00		130.00	
620.3101.00	Imprimés-fournitures de bureau	1,729.59		3,500.00		1,647.91	
620.3111.00	Achat mobilier et équipement	1,512.00		1,500.00			
620.3180.00	SPOP - émolument	55,384.45		50,000.00		44,190.10	
620.3185.00	Support ERP Urbanus <i>Les besoins et coût en support ont été nettement moins important que prévu.</i>	5,011.20		25,000.00		22,002.30	
620.4312.00	Emoluments de contrôle des habitants		114,796.00		105,000.00		100,941.50
620.4312.01	Demandes de renseignements		5,177.00		4,500.00		5,257.00
620.4312.02	Prolongations "résidence secondaire"		222.00		250.00		297.00
620.4312.03	Attestations de domicile		306.00		350.00		471.00
620.4312.04	Divers		324.00				70.00
63	POLICE SANITAIRE	50,635.43	45,546.65	42,200.00	43,500.00	48,409.93	45,075.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
631	INSPECTORAT DES DENREES ALIMENTAIRES	42,882.43	39,178.50	38,200.00	40,000.00	42,217.73	40,331.90
631.3011.00	Traitements inspection denrées alimentaires	18,837.00		16,600.00		20,332.00	
631.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	1,655.08		1,400.00		1,737.68	
631.3050.00	Assurances de personnes	202.85		200.00		214.15	
631.3185.00	Honoraires vétérinaire	22,187.50		20,000.00		19,933.90	
631.4356.00	Contrôle des viandes facturés à tiers		39,178.50		40,000.00		40,331.90
632	DESINFECTION & EQUARRISSAGE	7,753.00	6,368.15	4,000.00	3,500.00	6,192.20	4,743.10
632.3199.00	Frais divers	7,753.00		4,000.00		6,192.20	
632.4272.00	Facturation		6,368.15		3,500.00		4,743.10
64	SERVICE DES INHUMATIONS	9,967.65	9,628.30	9,500.00	1,500.00	8,744.25	2,250.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	9,967.65	9,628.30	9,500.00	1,500.00	8,744.25	2,250.00
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	8,167.65		7,000.00		6,944.25	
640.4272.00	Concessions et inhumations		7,128.30		500.00		760.00
	<i>Des renouvellements importants de concessions ont été encaissés cette année.</i>						
640.4272.01	Morgue communale		2,500.00		1,000.00		1,490.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	139,521.22		164,000.00		134,235.31	
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	139,521.22		164,000.00		134,235.31	
650.3521.00	Participation au SDIS Haute-Broye	139,521.22		164,000.00		134,235.31	
66	PROTECTION CIVILE	128,153.89	6,625.00	109,600.00	6,800.00	159,935.80	140,404.40
660	PROTECTION CIVILE	128,153.89	6,625.00	109,600.00	6,800.00	159,935.80	140,404.40
660.3011.00	Traitements	1,935.00		1,900.00		2,070.00	
660.3116.00	Achats d'équipement & de matériel spécialisé			500.00		39,603.50	
660.3121.00	Achat et consommation d'eau	1,501.10		500.00		1,122.50	
660.3123.00	Achat et consommation d'électricité	4,337.05		3,500.00		3,480.95	
660.3141.00	Entretien bâtiments	14,240.34		3,000.00		14,076.35	
	<i>Comprend notamment chf 9'784.80 pour le changement du moteur de la ventilation de l'abri bâtiment de la poste.</i>						
660.3156.00	Entretien d'équipement & de matériel spécialisé	1,087.90		200.00		50.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
660.3515.00	P.C.-part. au financement <i>Chf 17.50 par habitant fin 2016. Le budget était établi avec l'hypothèse de chf 17.30 par habitant fin 2015.</i>	105,052.50		100,000.00		99,532.50	
660.4271.00	Produit des loyers		3,125.00		2,500.00		3,910.00
660.4511.00	Participation du Canton		3,500.00		4,300.00		76,207.80
660.4521.00	Produit extraordinaire						41,313.20
660.4813.00	Prélèvement s/financements spéciaux						18,973.40

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	SERVICE SOCIAL	3,625,802.84	65,048.35	3,466,558.00	900.00	3,299,036.56	50,923.20
			3,560,754.49		3,465,658.00		3,248,113.36
71	SERVICE SOCIAL	645,473.39	65,048.35	606,800.00	900.00	603,648.56	50,923.20
710	Prévoyance sociale communale	645,473.39	65,048.35	606,800.00	900.00	603,648.56	50,923.20
710.3011.01	Traitements animateurs jeunes	30,890.85		31,100.00		24,285.45	
710.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	2,941.54		2,800.00		2,764.21	
710.3050.00	Assurances de personnes	271.40		500.00		219.85	
710.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais			200.00			
710.3102.00	Annonces-journaux-documentat.			200.00			
710.3193.00	Cotisation à institution de droit privé	220.00		200.00			
710.3515.00	Participation à la Fondation Accueil Petite Enfance	30,015.00		30,000.00		28,850.00	
710.3525.00	ARAS Broye-Vully	114,188.30		113,500.00		110,914.15	
710.3525.01	ARAJ Broye-Vully	383,878.10		348,000.00		366,112.90	
	<i>A mettre en relation avec le compte no 710.4356.01.</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"	10,550.00				4,000.00	
710.3654.00	Dons-aides casuels à diverses oeuvres	3,530.00		3,500.00		2,722.00	
710.3654.03	Arcades - Fondation Cherpillod	31,712.00		37,000.00		30,780.00	
	<i>Diminution suite à la participation du Service de protection de la jeunesse.</i>						
710.3654.04	Subside épicerie mobile Caritas	500.00		500.00			
710.3654.05	Subside hébergement d'urgence	415.60		1,800.00			
710.3654.06	Subside Cumpanis			500.00			
710.3654.07	Subside ass. Lire et Ecrire	1,160.00		3,000.00			
	<i>La classe s'est ouverte au mois de septembre à Moudon.</i>						
710.3654.08	Subside Epicerie du Coeur	1,000.00		1,000.00			
710.3654.09	Fondation vaudoise de probation	1,200.60					
	<i>Nouveau compte dont le montant était auparavant comptabilisé dans le compte no 710.3654.00.</i>						
710.4222.00	Dividendes et intérêts sur placement à caractère social		1,000.00		900.00		900.00
	<i>Concerne le dividende encaissé sur notre participation à l'Oasis.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710.4356.00	Facturation de services à des tiers <i>Versement de Texaid selon convention avec la commune.</i>		8,845.80				
710.4356.01	Rétrocession sur participation ARAS et ARAJ		55,202.55				50,023.20
72	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	2,439,006.00		2,288,258.00		2,186,348.00	
720	PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE	2,439,006.00		2,288,258.00		2,186,348.00	
720.3515.00	Prestations complémentaires à domicile et hébergement	724,936.00		724,937.00		650,386.00	
720.3515.01	Subventions et aides aux personnes handicapées	332,607.00		332,607.00		313,537.00	
720.3515.02	Bourses d'étude et d'apprentissage	94,843.00		94,843.00		79,463.00	
720.3515.04	Assurance maladie	216,338.00		216,338.00		205,261.00	
720.3515.05	RI et participation cantonale à l'assurance-chômage	787,085.00		787,085.00		703,190.00	
720.3515.08	Prest.pour la famille et autres prest. sociales	132,448.00		132,448.00		104,492.00	
720.3520.00	Décompte facture sociale exercice antérieur	150,749.00				130,019.00	
73	SANTE PUBLIQUE	541,323.45		571,500.00		509,040.00	
730	SANTE PUBLIQUE	541,323.45		571,500.00		509,040.00	
730.3116.00	Achat défibrillateurs publics <i>Crédit complémentaire au budget 2017 selon communication no 07/17 accepté par le conseil en séance du 3 octobre 2017.</i>	4,713.45					
730.3654.01	Subventions AVASAD-OMSV	536,610.00		571,500.00		509,040.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	SERVICES INDUSTRIELS	4,188,583.76	4,292,686.07	3,688,841.10	3,923,041.10	4,159,093.99	4,240,268.20
		104,102.31		234,200.00		81,174.21	
81	SERVICE DES EAUX	1,385,016.52	1,385,016.52	1,352,087.90	1,352,087.90	1,298,007.00	1,298,007.00
810	SERVICE DES EAUX	1,385,016.52	1,385,016.52	1,352,087.90	1,352,087.90	1,298,007.00	1,298,007.00
810.3011.00	Traitements	356,461.15		372,100.00		329,046.65	
810.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	31,236.72		32,500.00		29,165.36	
810.3040.00	Caisse de pension et de prévoyance CIP	58,314.00		60,000.00		52,698.75	
810.3050.00	Assurances de personnes	13,886.65		12,200.00		12,348.25	
810.3060.00	Indemnisations-remboursements de frais	11.00		500.00			
810.3065.00	Frais habits du personnel	1,744.40		2,500.00		1,701.35	
810.3080.01	Honoraire service de piquet externe	4,876.00		9,200.00		9,466.00	
810.3091.00	Frais de formation	220.00		3,000.00		1,540.00	
810.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, annonces, journ., etc.	11.50		500.00		204.85	
810.3114.00	Achats de machines, matériel d'exploitation & d'entr.	2,509.82		4,000.00		2,390.19	
810.3114.01	Achat & entretien compteurs	34,285.50		41,500.00		43,649.26	
810.3115.00	Achat véhicule					9,337.97	
810.3123.00	Electricité : pompage	36,059.85		30,000.00		29,180.05	
	<i>Conséquentement aux conditions climatiques très sèches qui ont sévi durant l'été et une bonne partie de l'automne, nous avons dû augmenter le pompage pour palier à la diminution du débit de nos sources.</i>						
810.3124.00	Carburant pour véhicules	3,269.01		3,500.00		2,880.46	
810.3141.00	Entretien technique des réservoirs	17,730.87		22,500.00		20,962.85	
810.3141.01	Entretien bâtiments et constructions	4,352.70		10,000.00		4,550.39	
810.3144.00	Entretien et frais du réseau	74,474.34		95,000.00		63,074.87	
810.3154.00	Entretien machines, matériel exploitation & d'entretien	351.54		500.00		542.89	
810.3155.00	Entretien des véhicules	1,492.10		1,500.00		1,179.41	
810.3182.00	Frais téléphone	2,396.93		2,500.00		2,434.93	
810.3185.00	Frais d'analyses	1,616.50		3,000.00		2,989.00	
810.3185.01	Frais d'étude	20,244.20		7,500.00		15,014.10	
	<i>Le dépassement du compte est dû au paiement d'un solde de chf 12'000.- pour des prestations de l'ingénieur concernant l'étude de liaison du réseau d'eau potable de Moudon sur l'AIEJ, Vuillens, Vucherens et Syens (étude commencée en 2009).</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
810.3185.02	Honoraires maintenance SIT	3,847.44		7,500.00		9,419.55	
810.3185.03	Honoraires avocat et frais justice					-650.00	
810.3186.00	Primes assurances choses et RC	5,501.40		5,000.00		5,939.20	
810.3192.00	Taxes sur véhicules	574.50		1,500.00		1,392.15	
810.3193.00	Cotisations	2,276.20		2,200.00		2,236.20	
810.3199.00	Frais divers	24.10		200.00		98.02	
810.3301.00	Perte sur débiteur et défalcation eau	2,065.49		2,000.00		2,550.10	
810.3311.00	Amortissements	233,488.00		302,888.00		237,500.00	
810.3664.00	Subventions zones protections 1	2,973.00		3,000.00		2,973.00	
810.3813.00	Attribution à fonds de réserve	176,917.78				102,510.43	
810.3904.00	Imputations internes : loyers	18,851.83		18,099.90		18,950.77	
810.3909.00	Imputation interne intérêts	144,100.00		165,700.00		168,000.00	
810.3909.01	Imputation interne de charges administratives	128,852.00		130,000.00		112,730.00	
810.4273.00	Location de compteurs		27,068.80		27,000.00		26,966.20
810.4341.00	Taxe de raccordement		29,720.90		20,000.00		54,896.70
810.4351.00	Vente d'eau		1,030,056.65		980,000.00		888,164.45
810.4351.01	Taxe d'abonnement		39,460.00		38,000.00		39,040.00
810.4356.00	Facturation de services à des tiers		2,783.70		1,000.00		2,749.85
810.4359.99	Produit TVA, ajustement IP						9,858.87
810.4363.00	Produits indemnités litiges						14,538.90
810.4363.02	Produits indemnité d'assurances		229.45				
810.4651.00	Participations et subventions de tiers		6,175.50				8,753.70
810.4809.00	Prélèvement à la provision débiteurs douteux		20,395.52				39,860.33
810.4813.00	Prélèvement s/fonds réserve Service des eaux				106,487.90		
810.4901.00	Imputation interne de personnel		225,326.00		175,000.00		209,678.00
810.4909.00	Imputation interne intérêts		3,800.00		4,600.00		3,500.00
82	ELECTRICITE	315,018.19	215,120.50	205,800.00	210,000.00	323,692.44	223,866.65
820	ELECTRICITE	315,018.19	215,120.50	205,800.00	210,000.00	323,692.44	223,866.65
820.3114.00	Eclairage public-installations nouvelles <i>Divers travaux de fouille dans le cadre de travaux de la RE (rue du Temple, place du Marché). Armoire électrique à la place du Forum.</i>	9,342.40		5,000.00		16,578.25	
820.3114.01	Eclairage de Noël	6,854.50		6,000.00		5,968.65	
820.3123.00	Eclairage public (consommat.)	95,067.15		95,000.00		93,621.85	
820.3143.00	Entretien éclairage public	87,833.14		80,000.00		71,423.20	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	<i>Dépassement dû au nombre de dommage subit suite à des accidents de la circulation. A mettre en relation avec les indemnités encaissées (compte no 820.4356.00).</i>						
820.3185.00	Honoraires et frais d'études					791.22	
820.3311.00	Amortissement installations	3,900.00		8,500.00		8,500.00	
820.3320.00	Amortissements supplémentaires	101,300.00				113,680.27	
	<i>Concerne l'amortissement du solde de l'investissement du préavis 34/13, partie éclairage public Av. de Bussy.</i>						
820.3901.00	Imputation interne frais de personnel	5,496.00		4,000.00		5,114.00	
820.3909.00	Imputation interne intérêts	2,100.00		4,300.00		5,000.00	
820.3909.01	Imputation interne charges administratives	3,125.00		3,000.00		3,015.00	
820.4112.01	Redevance usage du sol selon loi cantonale		200,000.00		200,000.00		213,893.60
820.4356.00	Facturation services à des tiers		15,120.50		10,000.00		9,973.05
	<i>Voir commentaire du compte no 820.3143.00.</i>						
83	SERVICE DU GAZ	2,488,549.05	2,692,549.05	2,130,953.20	2,360,953.20	2,537,394.55	2,718,394.55
830	SERVICE DU GAZ	2,488,549.05	2,692,549.05	2,130,953.20	2,360,953.20	2,537,394.55	2,718,394.55
830.3080.01	Honoraires Service de piquet externe					4,666.00	
830.3091.00	Frais de formation	7.50		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			200.00			
830.3114.00	Achats de machines, matériel exploitation & d'entretien	656.55		1,500.00		411.00	
830.3114.01	Achat & entretien compteurs	22,798.52		32,000.00		26,123.17	
830.3115.00	Achat véhicule					9,337.97	
830.3122.00	Achat de gaz naturel	1,340,638.20		1,141,000.00		1,190,057.30	
830.3122.01	Taxe CO2 - gaz	366,445.90		315,000.00		375,167.00	
830.3124.00	Carburant pour véhicules	1,507.04		1,500.00		1,435.74	
830.3144.00	Entretien des canalisations	20,570.42		38,000.00		26,607.64	
830.3150.00	Entretien service informatique			2,500.00			
830.3154.00	Entretien machines, matériel exploitation & d'entretien	587.51		600.00		130.05	
830.3155.00	Entretien des véhicules	1,440.23		1,500.00		1,708.90	
830.3182.00	Frais de téléphone	834.25		900.00		822.59	
830.3185.00	Frais d'études et conseils externes			15,000.00		2,189.80	
	<i>La modification des principes de calcul relatif à la facturation n'a pas pu être réalisée en 2017.</i>						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
830.3185.01	Honoraires maintenance SIT	5,331.38		2,500.00		3,974.20	
830.3186.00	Primes assurances véhicules	1,522.35		4,500.00		1,522.35	
830.3189.00	Frais divers et promotion			500.00			
830.3192.00	Taxes et primes sur véhicules	377.80		500.00		356.10	
830.3193.00	Cotisations	12,560.71		12,000.00		12,336.50	
830.3301.00	Perte sur débiteur et défalcation gaz	10,124.80		5,000.00		6,598.10	
830.3311.00	Amortissements	120,220.00		136,720.00		135,075.00	
830.3809.00	Attribution à provision pour débiteurs douteux	1,374.90					
830.3819.00	Attribution à fonds de réserve	138,212.22				307,007.46	
830.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	219,830.00		171,000.00		204,564.00	
830.3904.00	Imputations internes : loyers	25,135.77		24,133.20		25,267.68	
830.3909.00	Imputation interne intérêts	41,100.00		46,900.00		50,200.00	
830.3909.01	Imputation interne charges administratives	157,273.00		176,000.00		149,771.00	
830.4221.00	Revenus s/compte-courant et divers		120.00		100.00		120.00
830.4273.00	Location compteurs de gaz		56,931.25		60,000.00		57,893.50
830.4341.00	Taxe de raccordement		2,860.00		10,000.00		7,430.00
830.4351.00	Vente de gaz		2,250,050.95		1,881,000.00		2,240,636.25
830.4351.02	Refacturation - Taxe CO2 - gaz		375,332.85		310,000.00		375,054.60
830.4356.00	Facturation de services à des tiers		854.00				240.00
830.4359.09	Produit TVA, ajustement						395.26
830.4809.00	Prélèvement à provision débiteurs gaz						31,124.94
830.4819.00	Prélèvement s/fonds de réserve du service du gaz				92,453.20		
830.4909.00	Imputation interne intérêts		6,400.00		7,400.00		5,500.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2018		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		29,620,614.95	29,955,391.96	27,336,881.00	27,452,243.60	29,473,522.88	29,815,488.87
	Excédent de revenu	334,777.01					
	Excédent de revenu			115,362.60			
	Excédent de revenu					341,965.99	
		29,955,391.96	29,955,391.96	27,452,243.60	27,452,243.60	29,815,488.87	29,815,488.87



Comptes de
fonctionnement

Classification
par nature

2017

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	29,620,614.95		27,336,881.00		29,473,522.88	
			29,620,614.95		27,336,881.00		29,473,522.88
30	Autorités et personnel	5,303,823.20		5,386,800.00		5,228,464.82	
300	Autorités et commissions	277,855.00		276,500.00		277,140.00	
301	Personnel administratif et d'exploitation	3,860,033.75		3,930,150.00		3,745,139.75	
303	Assurances sociales	352,694.08		358,300.00		338,968.47	
304	Caisses de pensions et de prévoyance	512,207.60		531,500.00		482,353.10	
305	Assurances accidents et maladie	102,828.95		87,650.00		94,439.30	
306	Indemnisation et remboursement de frais	56,613.05		67,200.00		60,385.80	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	6,552.30		8,100.00		7,663.05	
308	Personnel intérimaire	77,395.37		73,200.00		174,297.70	
309	Autres charges des autorités et du personnel	57,643.10		54,200.00		48,077.65	
31	Biens, services, marchandises	5,846,193.32		5,851,208.00		6,082,956.67	
310	Imprimés et fournitures de bureau	79,794.23		76,750.00		98,026.91	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	216,721.56		266,000.00		300,024.09	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	2,527,918.68		2,246,800.00		2,362,342.71	
313	Autres fournitures et marchandises	113,680.33		109,600.00		100,189.63	
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1,168,084.04		1,087,500.00		1,334,916.85	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations te	130,920.29		132,800.00		149,904.63	
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	89,729.65		90,300.00		89,027.35	
317	Réceptions et manifestations	72,282.08		87,100.00		68,021.13	
318	Honoraires et prestations de services	1,263,156.74		1,404,208.00		1,343,914.62	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	183,905.72		350,150.00		236,588.75	
32	Intérêts passifs	574,695.06		631,175.00		690,225.97	
321	Intérêts des dettes à court terme			3,000.00		1,623.31	
322	Intérêts des dettes à moyen terme	568,903.98		618,175.00		677,902.24	
329	Autres intérêts	5,791.08		10,000.00		10,700.42	
33	Amortissements	3,718,085.19		2,197,908.00		4,173,040.45	
330	Amortissements du patrimoine financier	407,968.35		454,800.00		505,521.07	
331	Amortissements obligatoires du patrimoine adminis	1,541,908.00		1,743,108.00		1,788,993.16	
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	1,768,208.84				1,878,526.22	

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
333	Amortissement du découvert						
35	Remboursements, participations et subventions à de	8,708,929.48		9,344,120.00		8,352,781.88	
351	Canton	2,865,885.00		2,861,466.00		2,620,204.50	
352	Communes et associations de communes	5,843,044.48		6,482,654.00		5,732,577.38	
36	Aides et subventions	1,700,526.82		1,721,170.00		1,723,944.64	
365	Aides, subventions à des institutions privées	1,307,820.90		1,333,170.00		1,315,965.82	
366	Aides individuelles	392,705.92		388,000.00		407,978.82	
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1,869,009.15		249,300.00		1,217,036.09	
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1,477,562.10		249,300.00		807,518.20	
381	Attributions aux financements spéciaux	391,447.05				409,517.89	
39	Imputations internes	1,899,352.73		1,955,200.00		2,005,072.36	
390	Imputations internes	1,899,352.73		1,955,200.00		2,005,072.36	

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Produits		29,955,391.96		27,452,243.60		29,815,488.87
		29,955,391.96		27,452,243.60		29,815,488.87	
40	Impôts		10,131,506.73		9,542,000.00		10,283,211.38
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		7,693,785.62		7,512,000.00		7,917,960.79
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des sociétés		874,747.95		905,000.00		934,648.05
402	Impôt foncier		747,835.25		710,000.00		723,218.05
404	Droits de mutation		509,690.55		250,000.00		354,202.60
405	Impôts sur les successions et donations		197,619.30		50,000.00		164,003.40
406	Impôts et taxes sur la possession et donations		73,722.95		65,000.00		96,602.65
409	Impôts récupérés après défalcation		34,105.11		50,000.00		92,575.84
41	Patentes, concessions		240,085.00		222,000.00		272,866.55
410	Patentes		40,085.00		22,000.00		58,972.95
411	Concessions		200,000.00		200,000.00		213,893.60
42	Revenus du patrimoine		3,003,128.28		2,818,407.60		2,902,282.45
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		175,233.14		142,400.00		187,419.71
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier		364,544.75		360,720.00		361,551.03
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine						236.66
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		2,463,350.39		2,315,287.60		2,353,075.05
43	Taxes, émoulements, produits des ventes		6,615,572.46		5,743,100.00		6,408,408.36
430	Taxes légales de remplacement		60,000.00		10,000.00		15,000.00
431	Emoluments		210,537.00		185,100.00		202,186.50
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires						
433	Ecolage						43,616.10
434	Taxes de raccordement et d'utilisation		1,627,877.96		1,538,500.00		1,665,747.35
435	Ventes et prestations de service		4,518,048.06		3,899,500.00		4,310,146.99
436	Remboursement de tiers		88,624.24		50,000.00		68,762.47
437	Amendes		110,438.55		60,000.00		102,884.35
439	Autres recettes		46.65				64.60
44	Parts à des recettes cantonales		780,153.60		232,500.00		357,791.15
441	Parts à des recettes cantonales		780,153.60		232,500.00		357,791.15

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
45	Participations et remboursements de collectivités		7,062,751.40		6,514,095.00		6,997,417.89
451	Canton		326,366.05		89,300.00		261,711.40
452	Communes et associations de communes		6,736,385.35		6,424,795.00		6,735,706.49
46	Autres participations et subventions		38,016.10		22,000.00		38,903.80
465	Participations et subventions de tiers		38,016.10		22,000.00		38,903.80
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		184,825.66		402,941.00		549,534.93
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouv		31,808.72		7,000.00		400,151.83
481	Prélèvements sur les financements spéciaux		153,016.94		395,941.00		149,383.10
49	Imputations internes		1,899,352.73		1,955,200.00		2,005,072.36
490	Imputations internes		1,899,352.73		1,955,200.00		2,005,072.36

Compte de fonctionnement par nature

Accepté en séance de Municipalité du 23 avril 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		29,620,614.95	29,955,391.96	27,336,881.00	27,452,243.60	29,473,522.88	29,815,488.87
	Excédent de revenu	334,777.01					
	Excédent de revenu			115,362.60			
	Excédent de revenu					341,965.99	
		29,955,391.96	29,955,391.96	27,452,243.60	27,452,243.60	29,815,488.87	29,815,488.87



**Bilan et
investissements**

Bilan
Investissements par
natures et objets

2017

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	ACTIF	49,988,984.34		51,462,119.59	
910	DISPONIBILITES	3,457,994.10		6,069,518.48	
9100	CAISSES	13,797.00		12,578.70	
9100.01	Caisse - Bourse Communale	2,449.75		5,123.00	
9100.02	Caisse - Contrôle des Habitants	1,861.50		1,381.50	
9100.04	Caisse - Office du Tourisme	8,285.75		2,902.20	
9100.05	Caisse surveillance piscine Ochette	200.00		2,172.00	
9100.07	Caisse - Patinoire Mobile	1,000.00		1,000.00	
9101	COMPTES DE CHEQUES POSTAUX	35,086.62		2,066,992.26	
9101.01	Compte de chèques postaux	35,086.62		2,066,992.26	
9102	BANQUES	3,409,110.48		3,989,947.52	
9102.03	Banque Raiffeisen Moudon no 10114.01	16,781.16		16,740.66	
9102.06	Banque Cantonale Vaudoise compte no 322.51.37	3,028,047.30		3,494,081.65	
9102.07	Raiffeisen No 10114 - réserves constituées	161,436.80		161,578.05	
9102.08	BCV Compte K970.83.41 Triage 6e arrondissement	19,561.25		19,547.25	
9102.11	Raiffeisen No 10114.81 "Taxes comm.de séjour"	29,027.05			
9102.14	Raiffeisen No 10114.39 "Spectacle"	149,445.37		293,184.16	
9102.18	Raiffeisen No 1140.9 "Poussinière"	4,811.55		4,815.75	
911	DEBITEURS	9,663,629.12		10,908,417.02	
9111	COMPTES-COURANTS	2,686,102.29		1,751,978.24	
9111.03	CC Suva LAA	65,790.35		63,714.50	
9111.11	Administration fédérale des contributions - impôt anticipé	25,561.45		27,665.80	
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	30,241.00		31,957.00	
9111.23	Avances et retenues s/salaire	20.00			
9111.25	Compte chèques Reka	2,690.00		2,540.00	
9111.30	Abonnements journaliers CFF	36,802.00		36,476.00	
9111.36	CC Caisse de pension AXA	57,066.45		22,065.60	

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9111.38	CC Vaudoise Ass. LAA	16,217.10		16,671.10	
9111.39	CC Vaudoise Ass. compl. Accident	15,059.30		15,059.30	
9111.80	Mvt encaissement par carte CH	377.00		621.50	
9111.81	Mvt encaissement vente Billets OT			3,107.00	
9111.96	CC Moudon-La Saison	74,727.09		27,136.99	
9111.99	CC AISMLE	2,353,785.04		1,504,963.45	
9112	IMPOTS A ENCAISSER	4,880,251.79		4,963,094.10	
9112.10	Impôts source à encaisser	101,762.62		136,285.08	
9112.11	Impôts personnes physiques	4,331,451.85		4,357,491.59	
9112.12	Impôts personnes morales	232,039.09		247,172.01	
9112.13	Impôt anticipé personnes physiques	214,998.23		222,145.42	
9115	AUTRES DEBITEURS	1,985,617.05		4,182,690.16	
9115.01	Autres débiteurs	1,985,617.05		4,182,350.16	
9115.02	Débiteurs en attente de facturation			340.00	
9119	AUTRES CREANCES	111,657.99		10,654.52	
9119.11	Débiteur AFC pour TVA	111,657.99		10,654.52	
912	PLACEMENTS PATRIM. FINANCIER	4,826,855.03		5,216,855.03	
9120	TITRES ET PLACEMENTS	69,602.00		69,602.00	
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	
9120.31	Prêt au Groupement forestier Broye-Jorat	1.00		1.00	
9123	TERRAINS ET BÂTIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	4,757,253.03		5,147,253.03	
9123.01	Immeubles - Terrains estimation fiscale	4,757,253.03		4,757,253.03	
9123.03	Bâtiment de la Châtelaine			390,000.00	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	1,351,240.76		1,454,742.96	
9139.00	Actifs transitoires	1,351,240.76		1,454,742.96	

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	29,426,164.33		26,506,463.50	
9141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT - A AMORTIR	14,488,866.50		13,361,529.83	
9141.07	Bronjon assainissement préavis 47/09	366,732.90		351,332.90	
9141.27	SIT et PGEE - Préavis No.22/02	206,387.27			
9141.31	Grande-Fin - Bronjon EU/EC étape II préavis 17/07	1,106,267.06		1,061,767.06	
9141.35	Réservoir de La Frique préavis 139/06	404,356.35		387,456.35	
9141.37	Extension caves Fromco - Préavis 111/05	240,993.12		230,893.12	
9141.38	Lotissement de Gréchon - Préavis 124/05	625,757.66			
9141.39	Site de Bronjon investigation - Préavis 86/05	37,906.05		30,306.05	
9141.40	Grande-Fin-Bronjon-Assainiss.1ère étape 106/06	622,640.01		596,640.01	
9141.42	SIT - 2e étape eau potable et gaz - préavis 105/05	174,615.70			
9141.43	Réseau d'eau, extension Bressonnaz préavis 09/06	67,296.17		64,296.17	
9141.45	Equip.eau potable/gaz/EU/Terreux-Plaisance no 31/07	227,214.72		218,114.72	
9141.46	Z.I. La Pussaz vanne clayton - préavis 15/08	93,588.89		89,688.89	
9141.47	Ouvrages infrastr.Av.de Bussy-préavis 34/08	444,284.39		425,584.39	
9141.49	Equipement Verger du Château - préavis 40/08	379,038.13			
9141.50	Canalisations EU & EC - compte à amortir	426,661.30		640,201.24	
9141.51	Génie-civil - compte à amortir	2,417,496.00		3,427,814.96	
9141.54	Rempl. conduites eau/gaz St Eloi - préavis 39/08	124,315.08			
9141.55	Trvx Rte d"Yverdon - Rte de Gréchon - préavis no 60/09	851,686.50		819,986.50	
9141.56	Dém.télécommande bâtim.comm.préavis no 66/09	140,135.51		134,435.51	
9141.57	Réfect.Rte entre Caserne et St-Etienne 64/09	103,052.67			
9141.58	Rempl.cdte eau Belflori 1-Piscine préavis 67/09	236,284.74		226,784.74	
9141.61	SIT 3ème étape complément eau-gaz, EU/EC préavis 52/09	71,163.62		68,263.62	
9141.63	Réfection route et Place St-Etienne préavis 72/10	177,523.17			
9141.65	Installation d'un abribus "Le Verger" préavis 78/10	18,018.65		16,118.65	
9141.67	Accessibilité Moudon (à voter)	30,316.85		30,316.85	
9141.69	Aménagem.routier "En Bronjon" 86/10	1,808,576.56		1,740,676.56	
9141.72	Travx infrastr.lieu-dit (Mérine)(Les Combremonts) 26/12	380,809.49		370,409.49	
9141.73	Rempl. conduites eau "Pré-Bryand", préavis 11/11	50,780.60		48,680.60	

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9141.74	Distribution publique captage Beauregard 36/13	37,583.33		31,283.33	
9141.75	Avenue de Bussy - déviation et mise en séparatif 24/12	110,052.27		105,752.27	
9141.77	Av. de Bussy, amén routier, pl de parcs et écl. public 34/13	549,762.00		425,762.00	
9141.78	Réaménagement routier Rochette, Gréchon et Cerjaulaz 42/13	144,846.85		139,446.85	
9141.79	Travaux inf. au lieu dit Chemin de l'Hôpital 47/14	323,273.81		311,273.81	
9141.80	Chalet-Rouge - Belflori, canal. et aménag. routier 41/13	669,595.47		618,240.78	
9141.81	Rec. conduite eau potable Corrençon-Chalet du Mont 43/13	190,041.57		183,741.57	
9141.83	Réf routière et infra. Rte de Bussy près Arsenal 52/14	439,371.48		423,571.48	
9141.84	Etude conformité Rés. Belflori et Chalet du Mont 14/11	30,120.00		26,320.00	
9141.85	Réservoir Chalet du Mont Préavis à voter	45,200.00			
9141.88	Infrastructure "Le Devin", préavis 85/15	115,120.56		111,120.56	
9141.90	Réaménagement du centre ville, préavis 22-17			5,248.80	
9143	BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS A AMORTIR	9,014,225.48		7,104,549.78	
9143.02	Ferme de Planches-Signal Transformations	185,418.80			
9143.04	Construction salle de gymnastique	518,750.00		388,950.00	
9143.10	Collège Ochette-Agrandissement	799,220.00		699,220.00	
9143.21	Ferme de Chalabruz, restauration façade - Préavis 100/05	43,341.20		40,241.20	
9143.24	Amén.3 salles prim.Ochette-Préavis 03/02-bouclé 11/02	40,700.00		33,900.00	
9143.28	Travaux divers Chalabruz-Préavis 19/07	90,159.65		86,359.65	
9143.30	Cloches de l'Eglise St-Etienne 13/06	29,468.65			
9143.34	Ferme Cerjaulaz - Travaux divers 21/07	95,439.75		103,939.75	
9143.35	Ferme de Frémont, assainissement - préavis 36/08	45,341.45		30,841.45	
9143.37	Couvert à bois Service des forêts - préavis 48/09	90,586.10		86,786.10	
9143.38	Install.cuisine salle Douane & rafraîch.2ème étage P.80/10	92,327.65			
9143.39	Les Charmilles "ex-CVE" acq.& transformat. P.74/10	1,755,290.15		1,682,090.15	
9143.41	Cuisine Ecole ménagère primaire & salle gymn.IV - P.89/11	60,160.45		48,060.45	
9143.42	Ferme Beauregard, réf appartement - préavis 20/12	326,709.90		164,109.90	
9143.43	Restauration bâtiment "Le Grenier" - préavis 16/12	429,880.15		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	2,688,230.09		2,323,745.19	
9143.52	Bâtiments Services Communaux, panneaux photovoltaïques 94/11	519,699.25		28,912.70	

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9143.57	Structure Modulaire UAPE	437,646.80		382,746.80	
9143.58	Réfection toiture Ochette préavis 75/15	45,719.85		43,119.85	
9143.59	Agrandissement Garderie Pomme-Cannelle 82/15	439,503.24		436,020.89	
9143.60	Panneaux photovoltaïque, toiture Ochette 90/16	219,750.35			
9143.61	Travaux bâtiment des services communaux 7/17			33,317.95	
9143.64	Réfection salle gym III collège Ochette, 13/17			1,425.60	
9144	INSTALLATIONS DES SERVICES INDUSTRIELS	5,657,840.88		5,989,407.52	
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	682,490.80		708,968.19	
9144.04	Service du gaz - compte à amortir	505,458.55		569,403.94	
9144.10	Eclairage publique, rempl. des lampes au mercure			9,522.90	
9144.11	Système détection de fuites d'eau	121,370.00		107,870.00	
9144.12	Déviation conduite Beauregard, préavis 89/15	55,121.53		53,121.53	
9144.13	Chemisage Collecteur AIML 01/17	9,400.00			
9144.14	Reconstruction Chalet du Mont 09/16			250,965.40	
9144.15	Bouclage eau potable Pré Bryand 25-17			5,555.56	
9145	FORETS	47,500.00		1.00	
9145.01	Forêts	47,500.00		1.00	
9146	MOBILIER-MACHINE & VEHICULES A AMORTIR	217,731.47		50,975.37	
9146.02	Véhicules-Voirie	152,356.10			
9146.04	Tracteur service forêts préavis no 54/09	26,361.47		17,561.47	
9146.07	Bennes et "containers" pour déchetterie préavis 50/14	39,013.90		33,413.90	
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1,263,101.00		1,306,122.60	
9152	PRET ET CAPITAUX DE DOTATIONS SANS OBLIGAT. LEGALE D'AM	106,900.00		147,800.00	
9152.01	Football-club Moudon - prêt			50,000.00	
9152.18	Prêt d'honneur Scouts du Comte Vert	95,000.00		90,000.00	
9152.19	Prêt Fondation du Poyet, 2.5%, éch. 2019	11,900.00		7,800.00	

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9153	TITRES ET PAPIERS VALEUR	1,156,201.00		1,158,322.60	
9153.01	Transports publics région Lausannoise-actions nouvelles	1.00		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	
9153.11	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	902,429.00		904,550.60	
9153.24	Sté Coopérative du Comptoir Broyard	1.00		1.00	
9153.25	Sté Coopérative Bois-Energie Jorat-Broye	30,000.00		30,000.00	

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	PASSIF		49,647,018.35		51,127,342.58
920	ENGAGEMENTS COURANTS		1,918,415.00		1,744,233.26
9200	CREANCIERS		1,850,225.70		1,640,311.80
9200.01	Créanciers		1,850,225.70		1,640,311.80
9206	COMPTES COURANTS CREANCIERS		67,689.30		37,590.70
9206.10	Triage 6e arrondissement "Projets et études"		19,567.25		19,553.25
9206.34	Prêt de Sté Coopérative Bois-Energie (libération capital)		21,375.00		12,750.00
9206.81	Mvts encaissements ventes billets OT		26,747.05		
9206.95	CC Autres spectacles et manifestations				5,287.45
9209	AUTRES ENGAGEMENTS COURANTS		500.00		66,330.76
9209.00	Cautions clés Bâtiments		500.00		500.00
9209.11	Créancier AFC-TVA				65,830.76
921	DETTES A COURT TERME		57,055.42		
9219	Autres dettes à court terme		57,055.42		
9219.11	Créancier AFC pour TVA		57,055.42		
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME		29,749,981.24		29,264,793.72
9221	EMPRUNTS PAR OBLIGATION SIMPLE		29,749,981.24		29,264,793.72
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		1,900,000.00		1,825,000.00
9221.37	DEXIA 3.83 %15.08.08 /2018		840,000.00		820,000.00
9221.40	Bque Raiffeisen emprunt 2 mios 09 - 19 3%		1,580,000.00		1,550,000.00
9221.42	BCV 2.4% 2010-2020		1,200,000.00		1,150,000.00
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

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
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		3,150,000.00		2,975,000.00
9221.57	LDR-prêt No 359 Stand de Tir 2003-2018		52,900.00		26,200.00
9221.61	LADE & LPR-prêt Achat parcelle 467 Place de la Gare		458,200.00		437,300.00
9221.62	Rentes Genevoises 1.15% 2016/2036		2,500,000.00		2,425,000.00
9221.63	BCV 0.60% 2016-2026		3,000,000.00		3,000,000.00
9221.90	Cat Financial (pelle hydraulique voirie)		18,881.24		6,293.72
925	PASSIFS TRANSITOIRES		1,972,298.27		2,142,883.70
9259.00	Passifs transitoires		1,972,298.27		2,142,883.70
928	FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE		12,980,577.09		14,664,774.58
9280	FONDS ALIMENTÉS PAR DES RECETTES AFFECTÉES		8,582,732.21		8,876,408.32
9280.02	Service des eaux		1,259,013.67		1,435,931.45
9280.03	Service du gaz		2,147,783.14		2,285,995.36
9280.04	Provision places de parcs		372,308.50		427,554.50
9280.05	Provision pour constructions d'abris P.C.		763,125.55		763,125.55
9280.06	Provision pour constructions et entretien canalisations		3,993,334.60		3,883,530.71
9280.08	Provision pour travaux suite LOTHAR		47,166.75		47,166.75
9280.09	Provision gestion déchets				33,104.00
9281	FONDS DE RENOUVELLEMENT ET DE RENOVATIONS		1,962,614.40		2,915,107.51
9281.02	Fonds véhicules		117,073.70		137,073.70
9281.04	Fonds de réserve succession Déglon		902,429.00		904,550.60
9281.07	Fonds de réserve dégâts intempéries du 9 juin 2013		300,000.00		300,000.00
9281.09	Fonds entretien bâtiments scolaires		86,900.00		278,859.81
9281.10	Fonds renouvellement bureautique		36,600.00		55,900.00
9281.11	Fonds de réserve subsides piscine Moudon		19,611.70		38,723.40
9281.12	Fonds réserve réaménagements urbains		500,000.00		1,000,000.00
9281.13	Fonds réserve structure pour la culture				200,000.00
9282	FONDS DE RESERVE		2,435,230.48		2,873,258.75
9282.05	Provision débiteurs douteux		1,270,905.93		1,308,934.20
9282.06	Fonds spéciaux		359,096.80		359,096.80

Bilan

N° de compte	Libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
9282.11	Fond pour frais scolaires		500,000.00		800,000.00
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		400,000.00
929	CAPITAL		2,968,691.33		3,310,657.32
9290	CAPITAL		2,968,691.33		3,310,657.32
9290.01	Capital		2,968,691.33		3,310,657.32
		49,988,984.34	49,647,018.35	51,462,119.59	51,127,342.58
	Résultat		341,965.99		334,777.01
	Total	49,988,984.34	49,988,984.34	51,462,119.59	51,462,119.59

INVESTISSEMENTS - COMPTES 2017

<u>DEPENSES</u>		
5	DEPENSES	551 502.51
50	INVESTISSEMENTS	551 502.51
501	OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT	281 969.81
503	BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	50 661.20
504	INSTALLATIONS DES SERVICES INDUSTRIELS	218 871.50
506	MOBILIER ET MACHINES	0.00
507	MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS	0.00
509	AUTRES BIENS	0.00
<u>RECETTES</u>		
6	RECETTES	3 471 203.34
61	PARTICIPATION DE TIERS	0.00
619	PARTICIPATION DE TIERS	0.00
66	SUBVENTIONS	123 286.50
661	CANTON	123 286.50
68	REPRISE DES AMORTISSEMENTS ET RESERVES	3 347 916.84
681	REPRISE DES AMORTISSEMENTS	3 194 899.90
689	REPRISE DES RESERVES	153 016.94
69	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	-2 919 700.83

Moudon, le 24 avril 2018

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS													Commune de Moudon	
Au 31 décembre													2017 (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				
Bronjon, assainissement étape 3	47/09	887 000	476 433	- 109 700	-	366 733	-	-	- 15 400	-	476 433	- 125 100	-	351 333
Grande-Fin - Bronjon EU/EC étape II	17/07	959 000.00	1 358 000	- 211 300	- 40 433	1 106 267	-	-	- 44 500	-	1 358 000	- 255 800	- 40 433	1 061 767
Mise en conformité des réservoirs+comm 7.11.06	139/06	496 000.00	505 756	- 101 400	-	404 356	-	-	- 16 900	-	505 756	- 118 300	-	387 456
Extension caves Fromco	111/05	225 000.00	340 892	- 61 900	- 37 999	240 993	-	-	- 10 100	-	340 892	- 72 000	- 37 999	230 893
Site de Bronjon, investigation	86/05	75 000.00	76 704	- 36 400	- 2 398	37 906	-	-	- 7 600	-	76 704	- 44 000	- 2 398	30 306
Grande-Fin Bronjon Assainiss 1ère étape	106/06	781 000.00	792 308	- 156 100	- 13 568	622 640	-	-	- 26 000	-	792 308	- 182 100	- 13 568	596 640
Réseau Eau, extension Bressonnaz	09/06	100 000.00	112 878	- 15 000	- 30 582	67 296	-	-	- 3 000	-	112 878	- 18 000	- 30 582	64 296
Eau/Gaz/EU SI Terreaux-Plaisance	31/07	253 000.00	313 568	- 51 770	- 34 584	227 215	-	-	- 9 100	-	313 568	- 60 870	- 34 584	218 115
ZI La Pussaz, vanne Clayton	15/08	180 000.00	173 039	- 24 000	- 55 450	93 589	-	-	- 3 900	-	173 039	- 27 900	- 55 450	89 689
Infrastructures Av. de Bussy	34/08	640 000.00	594 523	- 116 429	- 33 810	444 284	-	-	- 18 700	-	594 523	- 135 129	- 33 810	425 584
Canalisations EU et EC - compte à amortir	Divers groupé		3 043 870	- 2 307 769	-	736 101	-	-	- 95 900	-	3 043 870	- 2 403 669	-	640 201
Génie civil - compte à amortir	Divers groupé		7 959 094	- 4 359 279	-	3 599 815	-	-	- 172 000	-	7 959 094	- 4 531 279	-	3 427 815
Infrastructures Rte d'Yverdon - Rte de Gréchon	60/09	1 123 000.00	1 170 229	- 146 400	- 172 142	851 687	-	-	- 31 700	-	1 170 229	- 178 100	- 172 142	819 987
Déplacement télécommande eaux	66/09	270 493.60	182 954	- 27 891	- 14 928	140 136	-	-	- 5 700	-	182 954	- 33 591	- 14 928	134 436
Remplacement cdte eau potable Belflori-Piscine	67/09	385 000.00	324 603	- 48 700	- 39 619	236 285	-	-	- 9 500	-	324 603	- 58 200	- 39 619	226 785
SIT 3ème étape complément eau-gaz, EU/EC	52/09	147 569.00	155 329	- 84 165	-	71 164	-	-	- 2 900	-	155 329	- 87 065	-	68 264
Installation d'un abribus "Le Verger"	78/10	30 000.00	27 119	- 9 100	-	18 019	-	-	- 1 900	-	27 119	- 11 000	-	16 119
Accessibilité Moudon	A voter		67 961	-	- 37 644	30 317	-	-	-	-	67 961	-	- 37 644	30 317
Aménagement routier "En Bronjon"	86/10	2 234 000.00	2 290 057	- 481 480	-	1 808 577	-	-	- 67 900	-	2 290 057	- 549 380	-	1 740 677
Trav. Infra. Aux lieux dits "Mérine" et "Les Combremonts"	26/12	540 000.00	438 397	- 42 100	- 15 488	380 809	-	-	- 10 400	-	438 397	- 52 500	- 15 488	370 409
Rempl. conduites eau "Pré-Bryand"	11//11	69 500.00	74 357	- 10 600	- 12 977	50 781	-	-	- 2 100	-	74 357	- 12 700	- 12 977	48 681
Inst. traitement et désinfection eau captage de Beauregard	36/13	70 000.00	63 383	- 25 800	-	37 583	-	-	- 6 300	-	63 383	- 32 100	-	31 283
Av. de Bussy - déviation et mise en séparatif canalisations	24/12	140 400.00	127 552	- 17 500	-	110 052	-	-	- 4 300	-	127 552	- 21 800	-	105 752
Av. de Bussy - amén. Routier, pl. parc et éclairage public	34/13	754 000.00	724 962	- 175 200	-	549 762	-	-	- 22 700	- 101 300	724 962	- 299 200	-	425 762

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS													Commune de Moudon	
Au 31 décembre													2017 (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				
Réaménagement routier Ch. Rochette, Gréchon et Cerjaulaz	42/13	177 000.00	161 047	- 16 200	-	144 847	-	-	- 5 400	-	161 047	- 21 600	-	139 447
Travaux infrastructure au lieu dit Chemin de l'Hôpital	47/14	348 500.00	368 174	- 44 900	-	323 274	-	-	- 12 000	-	368 174	- 56 900	-	311 274
Chalet-Rouge - Belflori, canal. et aménag. Routier	41/13	919 000.00	719 295	- 49 700	-	669 595	48 552	- 76 907	- 23 000	-	767 847	- 72 700	- 76 907	618 241
Reconstruction conduite eau potable Corrençon-Chalet du Mont	43/13	291 600.00	203 142	- 13 100	-	190 042	-	-	- 6 300	-	203 142	- 19 400	-	183 742
Réf. Routes et infrastructures Rte de Bussy près arsenal	52/14	632 000.00	579 181	- 26 300	- 113 510	439 371	-	-	- 15 800	-	579 181	- 42 100	- 113 510	423 571
Etude conformité réservoir de Belflori et Challet du Mont	14/11	71 000.00	36 320	- 6 200	-	30 120	-	-	- 3 800	-	36 320	- 10 000	-	26 320
Réservoir Chalet du Mont, préavis à voter	09/16	185 000.00	46 800	- 1 600	-	45 200	- 45 200	-	-	-	1 600	- 1 600	-	-
Motion Blaser, réaménagement du Centre	58/14	95 000.00	87 759	- 87 759	-	-	-	- 46 380	-	46 380	87 759	- 41 379	- 46 380	-
Infrastructure "Le Devin"	85/15	135 000.00	119 121	- 4 000	-	115 121	-	-	- 4 000	-	119 121	- 8 000	-	111 121
PGA et Plan du Centre, crédit complémentaire	94/16	250 000.00	109 416	- 109 416	-	-	73 980	-	- 8 300	- 65 680	183 396	- 183 396	-	-
Réaménagement du centre ville	22/17	170 000.00	-	-	-	-	5 249	-	-	-	5 249	-	-	5 249
Ouvrage de génie civil et d'assainissement			23 824 224	- 8 979 158	- 655 130	14 189 936	82 581	- 123 287	- 667 100	- 120 600	23 906 804	- 9 766 858	- 778 416	13 361 530

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS													Commune de Moudon		
Au 31 décembre													2017		
													(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					
Construction salle de gymnastique			2 453 050	- 1 934 300	-	518 750	-	-	-	129 800	-	2 453 050	- 2 064 100	-	388 950
Bâtiments scolaires - crédit étude & agrand.			2 564 280	- 1 765 060	-	799 220	-	-	-	100 000	-	2 564 280	- 1 865 060	-	699 220
Restauration façade ferme de Chalabruz	100/05	75 000.00	62 541	- 19 200	-	43 341	-	-	-	3 100	-	62 541	- 22 300	-	40 241
Aménagement 3 salles dans combles Ochette	03/02	525 000.00	524 598	- 364 218	- 119 680	40 700	-	-	-	6 800	-	524 598	- 371 018	- 119 680	33 900
Travaux divers Chalabruz	19/07	65 000.00	115 360	- 22 800	- 2 400	90 160	-	-	-	3 800	-	115 360	- 26 600	- 2 400	86 360
Travaux ferme de la Cerjaulaz	21/07	110 000.00	115 940	- 20 500	-	95 440	13 100	-	-	4 600	-	129 040	- 25 100	-	103 940
Ferme de Frémont, assainissement	36/08	60 000.00	56 741	- 11 400	-	45 341	- 13 100	-	-	1 400	-	43 641	- 12 800	-	30 841
Couvert à bois pour Service des forêts	48/09	110 000.00	113 386	- 22 800	-	90 586	-	-	-	3 800	-	113 386	- 26 600	-	86 786
Les Charmilles "Ex CVE" acquisition & transformation	74/10	1 500 000.00	2 316 020	- 553 400	- 7 330	1 755 290	-	-	-	73 200	-	2 316 020	- 626 600	- 7 330	1 682 090
Cuisine Ecoles Ménagère primaire & salle gym. IV	89/11	122 900.00	108 560	- 48 400	-	60 160	-	-	-	12 100	-	108 560	- 60 500	-	48 060
Ferme Beauregard, réfection appartement	20/12	390 000.00	374 110	- 47 400	-	326 710	-	-	-	12 600	- 150 000	374 110	- 210 000	-	164 110
Restauration bâtiment "Le Grenier"	16/12	1 290 000.00	1 290 880	- 870 000	9 000	429 880	-	-	-	-	-	1 290 880	- 870 000	9 000	429 880
Bâtiment "Hôtel de Ville", restauration des fenêtres	40/13	200 000.00	210 882	- 150 000	-	60 882	-	-	-	-	-	210 882	- 150 000	-	60 882
Bâtiments communaux - compte à amortir	Divers groupé		10 487 760	- 7 492 314	-	2 995 445	-	-	-	171 700	- 500 000	10 487 760	- 8 164 014	-	2 323 745
Bâtiments Services communaux, panneau photovoltaïques	94/11	430 000.00	698 699	- 179 000	-	519 699	-	-	-	37 800	- 452 987	698 699	- 669 787	-	28 913
Structure Modulaire UAPE	68/15	467 000.00	512 247	- 74 900	300	437 647	-	-	-	54 900	-	512 247	- 129 800	300	382 747
Réfection toiture Ochette 75/15	75/15	750 000.00	827 022	- 618 102	- 163 200	45 720	-	-	-	2 600	-	827 022	- 620 702	- 163 200	43 120
Agrandissement Garderie Pomme-Cannelle	82/15	594 000.00	558 203	- 118 700	-	439 503	12 118	-	-	15 600	-	570 321	- 134 300	-	436 021
Panneaux photovoltaïques, toiture Ochette	90/14	279 998.00	230 750	- 11 000	-	219 750	-	-	-	11 000	- 208 750	230 750	- 230 750	-	-
Travaux bâtiment des services communaux	7/17	37 500.00	-	-	-	-	37 118	-	-	3 800	-	37 118	- 3 800	-	33 318
Réfection salle de gym III collège Ochette	13/17	112 000.00	-	-	-	-	1 426	-	-	-	-	1 426	-	-	1 426
Bâtiments et constructions			23 621 030	- 14 323 494	- 283 310	9 014 225	50 661	-	-	648 600	- 1 311 737	23 671 691	- 16 283 831	- 283 310	7 104 550

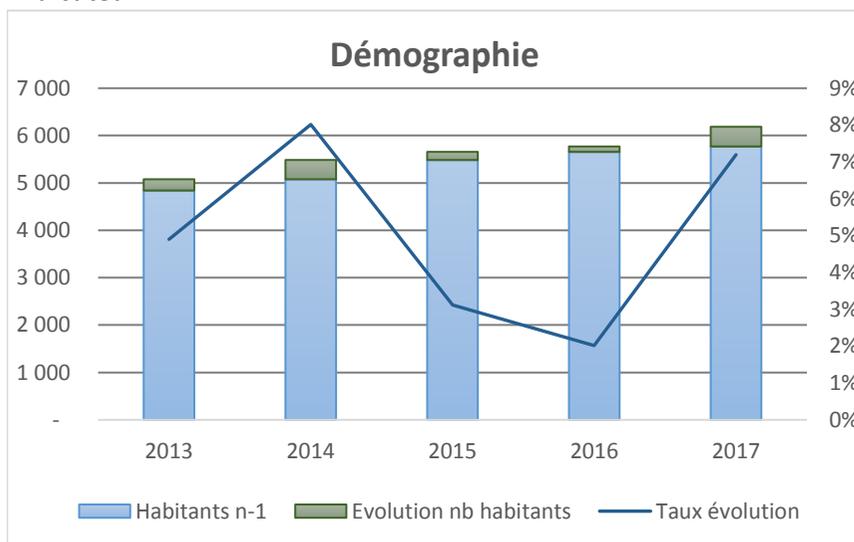
TABLEAU DES INVESTISSEMENTS													Commune de Moudon	
Au 31 décembre													2017	
													(en CHF)	
Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 01.01	Amortissements cumulés au 01.01	Subsides et participations de tiers au 01.01	Solde au 01.01	Dépenses	Subsides et participations 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				
Installation et réseau d'eau	Divers groupé		3 874 000	-	-	3 874 000	-	-	-	-	3 874 000	-	-	3 874 000
Installation et réseau de gaz	Divers groupé		410 000	-	-	410 000	-	-	-	-	410 000	-	-	410 000
Service des eaux - compte à amortir	Divers groupé		3 764 857	- 2 796 258	- 136 642	831 956	-	-	- 122 988	-	3 764 857	- 2 919 246	- 136 642	708 968
Service du gaz - compte à amortir	Divers groupé		2 612 252	- 1 957 329	-	654 924	-	-	- 85 520	-	2 612 252	- 2 042 849	-	569 404
Assainissement de l'éclairage public	10/17	861 000.00	-	-	-	-	9 523	-	-	-	9 523	-	-	9 523
Système détection de fuites d'eau	27/13	156 000.00	134 870	- 13 500	-	121 370	-	-	- 13 500	-	134 870	- 27 000	-	107 870
Déviation de la conduite communale d'eau potable Beaufregard	89/15	138 000.00	100 701	- 2 000	- 43 580	55 122	-	-	- 2 000	-	100 701	- 4 000	- 43 580	53 122
Chemisage du collecteur de concentration des eaux usées	01/15	248 400.00	10 000	- 600	-	9 400	152 217	-	- 8 600	- 153 017	162 217	- 162 217	-	-
Reconstruction Chalet du Mont	09/17	1 382 400.00	-	-	-	-	250 965	-	-	-	250 965	-	-	250 965
Bouclage eau potable Pré Bryand	25/17	239 500.00	-	-	-	-	5 556	-	-	-	5 556	-	-	5 556
Installation des services industrielles			10 906 680	- 4 769 687	- 180 222	5 956 772	418 261	-	- 232 608	- 153 017	11 324 941	- 5 155 312	- 180 222	5 989 408
Forêts - estimation fiscale			747 500	- 700 000	-	47 500	-	-	-	- 47 499	747 500	- 747 499	-	1
Installation des services industrielles			747 500	- 700 000	-	47 500	-	-	-	- 47 499	747 500	- 747 499	-	1
Véhicule - voirie	Divers groupé		1 069 258	- 916 902	-	152 356	-	-	- 17 000	- 135 356	1 069 258	- 1 069 258	-	-
Tracteur Service des forêts	54/09	264 000.00	222 461	- 196 100	-	26 361	-	-	- 8 800	-	222 461	- 204 900	-	17 561
Remorque forestière, fendeur à bois et scie circulaire	38/14	74 001.00	50 214	- 11 200	-	39 014	-	-	- 5 600	-	50 214	- 16 800	-	33 414
Mobilier - machines & véhicules			1 341 934	- 1 124 202	-	217 731	-	-	- 31 400	- 135 356	1 341 934	- 1 290 958	-	50 975
INVESTISSEMENTS TOTAUX			60 441 367	- 29 896 541	- 1 118 662	29 426 164	551 503	- 123 287	- 1 579 708	- 1 768 209	60 992 870	- 33 244 458	- 1 241 948	26 506 464

Indicateurs

Démographie
Engagements nets
Marge d'autofinancement
Couverture des charges

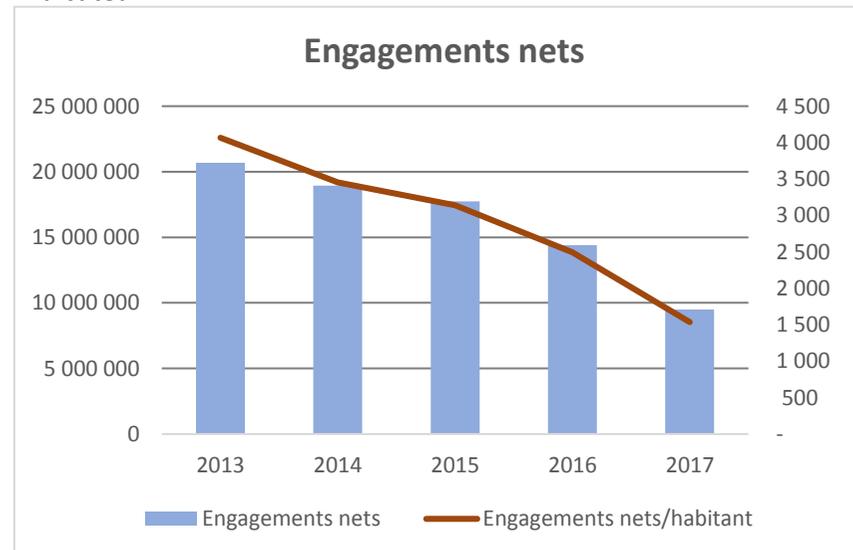
2017

Indicateur I



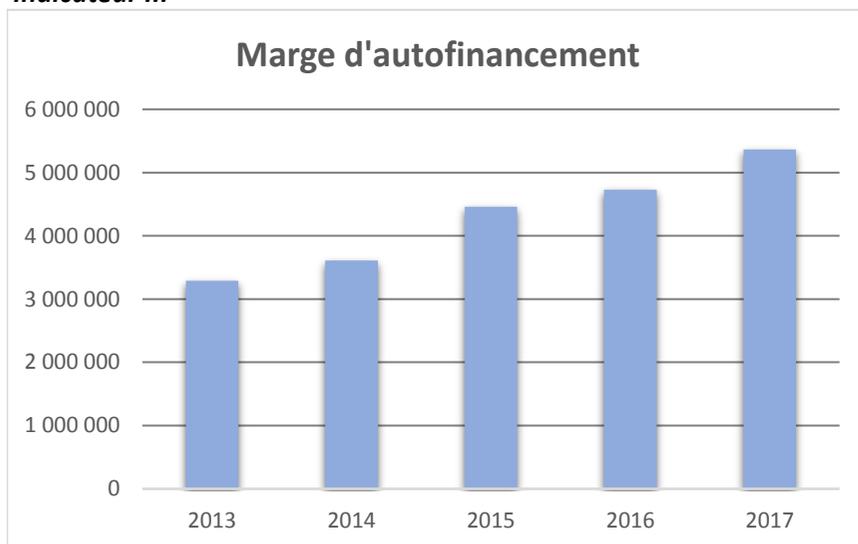
Depuis 2017, les statistiques prennent en compte les habitants de courte durée.

Indicateur II

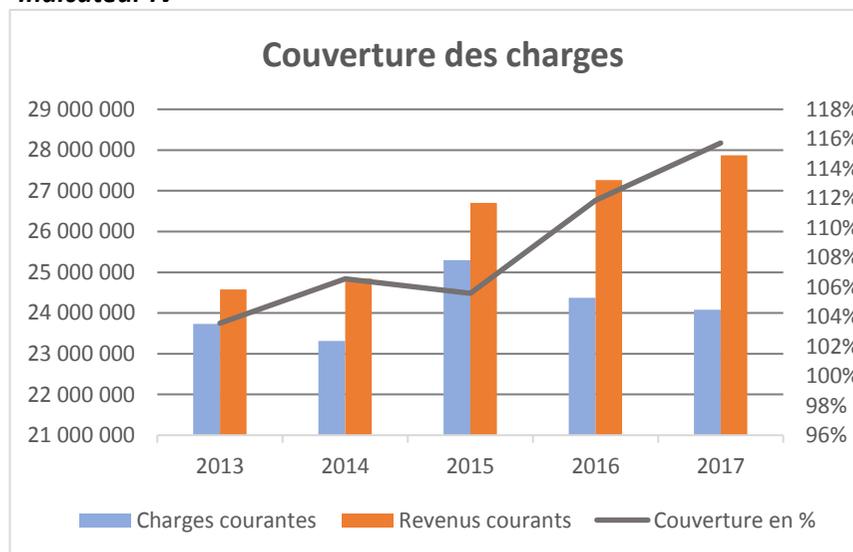


Cet indicateur représente la somme des engagements financiers moins la somme des actifs financiers.

La diminution résulte de la marge d'autofinancement non utilisée au financement des nouveaux investissements.

Indicateur III

*Cet indicateur renseigne sur l'évolution des liquidités générées par les comptes d'exploitations annuels.
L'emploi de ces liquidités sert à la gestion de la liquidité courant, à rembourser les dettes et en partie aux financements des nouveaux investissements.*

Indicateur IV

*Cet indicateur renseigne sur l'évolution de charges courantes et des produits courants.
On constate que les bons résultats des derniers exercices sont le produit de la maîtrise de charges courantes et l'augmentation des produits courants.*

Annexes
aux
comptes

Commentaires et
tableaux

2017

COMMENTAIRES SUR LES FINANCES

Le résultat 2017 s'établit avec un excédent de recettes de 334'777.01 francs. Rappelons que le budget prévoyait un excédent de produits de 115'362.60 francs. Les éléments déterminant cet écart de 219'414.41 francs sont décrits dans le tableau de la page suivante.

Les amortissements « obligatoires » se sont montés à 1,58 millions de francs alors que le budget prévoyait un montant de 1,74 millions de francs ; cet écart s'expliquant principalement par les amortissements supplémentaires comptabilisés fin 2016. Cette année, il a été comptabilisé pour environ 1,77 millions de francs d'amortissements supplémentaires.

Les investissements du patrimoine administratif effectués au cours du dernier exercice se sont élevés à 0.55 millions de francs pour lesquels nous avons bénéficié pour plus de 123 mille francs de subsides et participations de tiers.

La dette à long terme de la Commune au 31 décembre 2017 se monte à 29.3 millions de francs contre 29.7 millions de francs à fin décembre 2016, soit une diminution de 400 milles francs.

Il n'y pas de dette à court terme à la fin de cet exercice.

Les engagements nets ont, quant à eux, diminués de près de 4,9 millions de francs pour se situer à 9,5 millions de francs contre 14,4 millions de francs à fin 2016.

La marge d'autofinancement se monte à 5.3 millions de francs (19,3% de la recette nette) fin 2017 contre 4,7 millions de francs fin 2016 (17.4% des recettes nettes).

Moudon, le 2 mai 2018

Municipal des finances
Olivier Barraud

Boursier communal
Nicolas Rapin

COMPTES 2017 - 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	-2 853 339.37	-2 650 433.00	-202 906.37	7.7% ↓
Attribution à provision pour infrastructure culturelle ¹⁵⁰	-200 000.00	-	-200 000.00	0.0% ↓#
Autres	-2 653 339.37	-2 650 433.00	-2 906.37	0.1% →#
2 Finances	14 641 100.27	12 668 271.00	1 972 829.27	15.6% ↑
Impôts ²¹⁰	10 569 951.66	9 329 500.00	1 240 451.66	13.3% ↑#
Recette fds péréquation année antérieure ^{220b}	312 996.00	-450 000.00	762 996.00	-169.6% ↑#
Divers	3 758 152.61	3 788 771.00	-30 618.39	-0.8% →#
3 Domaines et bâtiments	-1 637 436.04	-493 539.40	-1 143 896.64	231.8% ↓
Amort. Suppl. bâtiments du patrimoine administratifs	-1 311 736.90	-	-1 311 736.90	0.0% ↓#
Divers	-325 699.14	-493 539.40	167 840.26	-34.0% ↑#
4 Travaux	-2 484 881.38	-2 139 470.00	-345 411.38	16.1% ↓
Amortissements supplémentaires	-135 356.10	-	-135 356.10	0.0% ↓#
Attribution à fond de réserve urbanisation	-500 000.00	-	-500 000.00	0.0% ↓#
Ordures ménagères et déchets ⁴⁵⁰	-32 854.53	-85 200.00	52 345.47	-61.4% ↑#
Divers	-1 816 670.75	-2 054 270.00	237 599.25	-11.6% ↑#
5 Instructions Publiques et cultes	-2 896 775.75	-2 921 650.00	24 874.25	-0.9% →
Attribution à provision pour frais scolaires	-300 000.00	-	-300 000.00	0.0% ↓#
Répartition des frais parascolaire ⁵²¹	-79 822.98	-320 000.00	240 177.02	-75.1% ↑#
Divers	-2 516 952.77	-2 601 650.00	84 697.23	-3.3% ↑#
6 Police	-977 238.54	-1 116 358.00	139 119.46	-12.5% ↑
Sécurité publique, amendes d'ordre ⁶¹	110 438.55	60 000.00	50 438.55	84.1% ↑#
Divers	-1 087 677.09	-1 176 358.00	88 680.91	-7.5% ↑#
7 Service social	-3 560 754.49	-3 465 658.00	-95 096.49	2.7% ↓
Décompte facture sociale année exercice antérieur ⁷²⁰	-150 749.00	-	-150 749.00	0.0% ↓#
Divers	-3 410 005.49	-3 465 658.00	55 652.51	-1.6% ↑#
8 Service industriels	104 102.31	234 200.00	-130 097.69	-55.5% ↓
Amortissements supplémentaires Electricité	-101 300.00	-	-101 300.00	0.0% ↓#
Divers	205 402.31	234 200.00	-28 797.69	-12.3% →#
RESULTAT DE L'EXERCICE	334 777.01	115 362.60	219 414.41	190.2% ↑

Moudon, le 24 avril 2018

Boursier communal

Explications relatives aux écarts conséquents au budget

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

¹⁵⁰ Une provision de chf 200'000.- a été créée en prévision des investissements à venir pour l'amélioration des structures liées à la culture.

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) sont supérieurs à la prévision budgétaire de chf 694'602.95. Ces impôts peuvent varier fortement d'une année à l'autre. En outre. Il est à noter qu'environ la moitié de ce montant nous sera refacturée au titre de notre contribution à la facture sociale 2017.
- Les droits de mutation encaissés sont supérieurs de chf 259'000.- à la prévision budgétaire basée sur une moyenne des années précédentes.
- L'impôt foncier se monte à chf 747'835.25, soit chf 37'835.25 de plus que budgétisé. Cette progression est directement liée aux constructions nouvelles réalisées sur le territoire communal.
- L'impôt sur les personnes morales (sociétés) est inférieur de chf 17'972.- à la prévision budgétaire et inférieur de chf 49'211.55 à l'effectif 2016.
- L'impôt sur les personnes physique est, quant à lui, supérieur de chf 65'687.80 (env. 0.9%) à la budgétisation, mais inférieur de chf 161'312.97 (env. 2.2%) au montant de 2016 ; ceci malgré la croissance de la population. A noter que le tassement annoncé des rentrées fiscales des personnes physiques semble donc bien se concrétiser et devrait encore se poursuivre ces prochaines années.

^{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 312'996.- sur le décompte final de l'année 2016 de la péréquation direct horizontale. Ce montant est toutefois en constante baisse ; il était de chf 976'365.- en 2014 et de chf 544'370.- en 2015.

Les règles péréquatives font cependant l'objet en ce moment de profondes réflexions entre le Canton et les communes et il est très difficile de savoir dans quelles seront les effets concrets pour notre commune.

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 150'749.- alors que cette charge supplémentaire était que de chf 130'019.- dans les comptes 2016.

⁴⁵⁰ L'économie de coût est principalement due à la baisse conséquente sur les frais de ramassage et de transport des ordures ménagères faisant suite à l'entrée en vigueur d'un nouveau contrat de prestation dès juillet de cette année. 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 ainsi que dans la liasse de comptes de l'AIMLE.

⁶¹ Le produit des amendes d'ordres a été de plus de plus chf 50'000.- supérieur à la prévision budgétaire.

⁷²⁰ La charge supplémentaire est due à l'augmentation de la facture sociale.

Moudon, le 24 avril 2018

Boursier communal

Exercice 2017 - Boucllement

Résultat 2017, brut (avant réserves, amortissements, charges et produits extra) 5 209 007.34

Charges et produits exercices antérieurs

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

- Charges et produits exercices antérieurs péréquation	312 996.00	
- Charges et produits exercices antérieurs facture sociales et réforme police	-155 126.00	157 870.00

Résultat brut avant retranchement des éléments "hors période courantes"

5 366 877.34

Variations des fonds de réserves :

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

- Service des eaux	176 917.78	
- Service du gaz	138 212.22	
- Places de parc	55 246.00	
- Canalisations EU/EC	-109 803.89	
- Gestion déchets	33 104.00	
- Véhicules	20 000.00	
- Entretien bâtiments scolaires	191 959.81	
- Renouvellement bureautique	19 300.00	
- Piscine Moudon	19 111.70	
- Réaménagement urbains	500 000.00	
- Structure pour la culture	200 000.00	
- Débiteurs douteux administration générale	38 028.27	
- Frais scolaires	300 000.00	
- Divers	102 107.60	-1 684 183.49

Amortissements

Amortissement patrimoine financier

37 800.00

Amortissements non-ventilés

0.00

-37 800.00

Amortissements par service

- Culture et loisirs	0.00	
- Installations sportives	0.00	
- Domaines et terrains	175 500.00	
- Forêts	60 099.00	
- Bâtiments divers	1 727 036.90	
- Urbanisme, frais plans et études	27 599.90	
- Travaux	410 556.10	
- Ordures et déchets	21 800.00	
- Egouts et épuration	428 616.94	
- Cours d'eau et rives	0.00	
- Eaux	233 488.00	
- Electricité	105 200.00	
- Gaz	120 220.00	-3 310 116.84

Résultat 2017 - net

334 777.01

Moudon, le 24 avril 2018

Boursier communal

MARGE D'AUTOFINANCEMENT 2017

Calculs basés sur le "Compte de fonctionnement par nature" selon définitions des tableaux de bord du canton		
DEPENSES (3)	29 620 614.95	
RECETTES (4)		29 955 391.96
Correction dépenses courantes (-331, -332, -333, -38, -390)		
AMORTISSEMENTS BUDGETISES (-331)	-1 579 708.00	
AMORTISSEMENTS EXTRAORDINAIRES (-332)	-1 768 208.84	
AMORTISSEMENT DU DECOUVERT (-333)	0.00	
ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX (-38)	-1 869 009.15	
IMPUTATIONS INTERNES (-390)	-1 899 352.73	
Correction recettes courantes (-48, -490)		
PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX (-48)		-184 825.66
IMPUTATIONS INTERNES (-490)		-1 899 352.73
MARGE D'AUTOFINANCEMENT	5 366 877.34	
SOMMES EGALES	27 871 213.57	27 871 213.57
 MARGE D'AUTOFINANCEMENT (<i>méthode "communes"</i>)	 5 366 877.34	 19.3%

Moudon, le 24 avril 2018

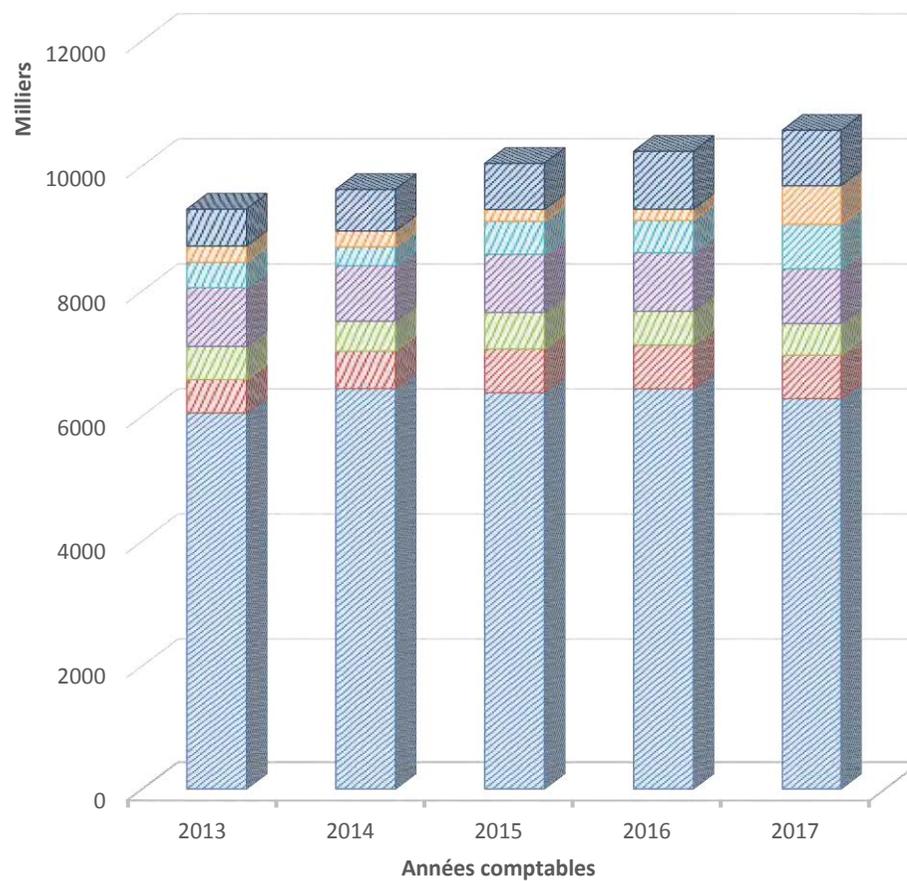
BOURSIER COMMUNAL

<u>DIVERS IMPOTS</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>BUDGET 2017</u>
IMPOT SUR LE REVENU	6 438 872.30	6 373 849.91	6 436 815.14	6 278 382.20	6 200 000.00
IMPOT SUR LA FORTUNE	600 441.96	697 574.45	700 185.63	697 305.60	710 000.00
IMPOT A LA SOURCE	477 379.88	586 123.50	539 477.32	504 233.70	450 000.00
IMPOT SUR LES SOCIETES, BENEFICE, CAPITAL, IMMEUBLES	888 486.75	928 564.45	934 648.05	874 747.95	905 000.00
MUTATIONS, SUCCESSIONS ET DONATIONS	300 121.00	527 168.20	518 206.00	707 309.85	300 000.00
PARTICIPATION A L'IMPOT SUR LES GAINS IMMOBILIERS	253 793.90	190 961.30	180 094.40	621 837.30	150 000.00
DIVERS	665 077.21	735 950.17	924 718.62	886 135.06	614 500.00
TOTAL	9 624 173.00	10 040 191.98	10 234 145.16	10 569 951.66	9 329 500.00

Moudon, le 24 avril 2018

EVOLUTION FISCALITÉ 2013 - 2017

▨ Revenu
 ▨ Fortune
 ▨ Impôt à la source
 ▨ Ste-Bénéf.-Cap-Imm.
 ▨ Mut.-Succ.-Donations
 ▨ Gains immobiliers
 ▨ Divers



Emploi provision générale 200.3199.00

	110.3092.00	110.3102.00	110.3185.00	171.3145.03	193.3111.01	310.3141.00	351.3141.00	354.3141.00	357.3141.00	358.3141.00	363.3141.00	364.3141.00	365.3141.00	Total
Achat imprimante bourse					1 997.15									1 997.15
Assesments sélection nouveau greffe municipal	16 200.00													16 200.00
Bâtiment des services, frais chauffage Buderus										1 559.50				1 559.50
Caserne communale, réparation automatisation chauffage									3 393.00					3 393.00
Charte graphique, Pomzed		6 601.50												6 601.50
Chauffage à mazout habitation annexe, ferme de Cornier						3 665.10								3 665.10
Delacrétaz et Associés. Dossier Valacrêt			5 751.00											5 751.00
Fissure Poêle Beaugard								5 600.00						5 600.00
Me Yves Burnand, Affaire Caserne Valacrêt			8 640.00											8 640.00
Paniers de basket salle omnisports												3 262.80		3 262.80
Parois séparation UAPE													4 372.90	4 372.90
Poutre fendue à Planches-Signal						2 289.60								2 289.60
Remplacement brûleur à Gaz Ochette											12 011.20			12 011.20
Réparation treillis terrain football				3 672.00										3 672.00
Résolution problème odeurs Douane							5 199.35							5 199.35
Travaux maçonnerie et sanitaire Ferme Chalabruz						9 866.00								9 866.00
Total général	16 200.00	6 601.50	14 391.00	3 672.00	1 997.15	15 820.70	5 199.35	5 600.00	3 393.00	1 559.50	12 011.20	3 262.80	4 372.90	94 081.10

Imputations internes produits														
	101 - Municipalité	110 - Administration	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	
Imputations internes charges	150 - Affaires culturelles & loisirs								20 770				20 770	
	160 - Office du tourisme								870				870	
	171 - Installations sportives								17 686				17 686	
	172 - Patinoire mobile								5 251				5 251	
	221 - Rdt titres & créances									12 000	3 800	6 400	22 200	
	310 - Domaines et Terrains					11 500							11 500	
	320 - Forêts	3 988				2 200	33 837						40 025	
	340 - Bât. SC, photovoltaïques					9 200							9 200	
	353 - Douane (Grde Salle)					9 500							9 500	
	356 - Stand de tir					7 300							7 300	
	358 - Bâtiment des services					39 200							39 200	
	359 - Bât. "Les Charmilles" Ex CVE					42 100							42 100	
	362 - Bâtiments scolaires					700							700	
	363 - Bâtiments secondaires					20 700							20 700	
	364 - Salle Omnisports					8 900							8 900	
	365 - Structure Modulaire Robinson					8 000							8 000	
	430 - Service des travaux					94 900	64 451							159 351
	440 - Parcs & Promenades									146 982				146 982
	441 - Cimetière									23 661				23 661
	450 - Ordures ménagères et déchets	6 163	1 000	5 000	15 000	4 000				144 229				175 392
460 - Réseau d'égouts & Epuration	12 325	15 000	27 325	55 942	111 100	18 852		19 000	86 100				345 644	
470 - Cours d'eau, Rives									2 558				2 558	
540 - Office orientation professionnelle							36 000						36 000	
810 - Service réseau eau	16 675	15 000	25 373	52 804	144 100	18 852		19 000					291 804	
820 - Electricité	2 175				2 100			950			5 496		10 721	
830 - Service du gaz	16 675	15 000	37 938	78 160	41 100	25 136		9 500			219 830		443 339	
Total général	58 001	46 000	95 636	201 906	556 600	161 127	36 000	48 450	448 107	12 000	229 126	6 400	1 899 353	

FACTURES ACQUITTEES 2017

		Factures acquittées produits									
		320 - Forêts	350 - Hôtel de Ville	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"	110 - Admin.	1 760	1 300	4 445	100	2 000	270	28 412	3 625		41 912
	150 - Affaires culturelles & loisirs	201		33 405	200	3 375	815	47 989	4 975	6 800	97 760
	170 - Administration sports						6 010	1 290			7 300
	710 - Service social			5 450		300	4 500		300		10 550
	Total général	1 961	1 300	43 300	300	5 675	11 595	77 691	8 900	6 800	157 522

Bourse communale, le 28 avril 2018

ENGAGEMENTS HORS BILAN AU 31 DECEMBRE 2017**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

Collaborations intercommunales

Liste et réviseurs
Comptes

2017

COLLABORATIONS INTERCOMMUNALES

31.12.2017

Associations de Communes, ententes intercommunales et autres regroupements de droit public	Forme juridique	Nom du réviseur
Association intercommunale Moudon-Lucens (<i>AIML</i>)	Association de Communes	Fiduciaire Favre Révision SA (Expert-réviseur agréé ASR)
Association intercommunale scolaire de Moudon Lucens et environs (<i>AISMLE</i>)	Association de Communes	Intermandat SA (Expert-réviseur agréé ASR)
Association régionale pour l'action sociale BROYE-VULLY (<i>ARAS Broye-Vully</i>)	Association de Communes	Berney & Associés SA (Entreprise de révision soumise à la surveillance de l'Etat)
Association intercommunale du centre de collecte de sous-produits animaux de Moudon (<i>CCSPA-Moudon</i>)	Association de Communes	Audict fiduciaire SA (Expert-réviseur agréé ASR)
Groupement forestier Broye-Jorat	Collaboration intercommunale	Infocompta, Guy Chevalley (Réviseur agréé ASR)
Association ORPCi des communes du district de la Broye-Vully	Association de Communes	Findinter SA (Expert-réviseur agréé ASR)
SDIS Haute-Broye	Association de Communes	Fiduciaire Favre Révision SA (Expert-réviseur agréé ASR)

ANMIL



Comptes 2017

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
91	ACTIFS	1'460'275.36	4'706'951.10	4'604'107.79	1'563'118.67
910	DISPONIBILITES	1'058'861.83	1'819'215.05	1'813'763.66	1'064'313.22
9100	CAISSE	192.70	500.00	269.15	423.55
9100.1	Caisse	192.70	500.00	269.15	423.55
9101	CHEQUES POSTAUX	607'180.63	1'818'715.05	1'813'480.51	612'415.17
9101.1	Chèques Postaux CH21 0900 0000 1001 6885 5	607'180.63	1'818'715.05	1'813'480.51	612'415.17
9102	BANQUES	451'488.50		14.00	451'474.50
9102.1	Compte courant BCV CH68 0076 7000 U090 3694 7	451'488.50		14.00	451'474.50
911	DEBITEURS	7'160.55	2'698'644.65	2'540'210.75	165'594.45
9111	DEBITEURS	7'160.55	2'698'644.65	2'540'210.75	165'594.45
9111.0	Commune de Moudon	87'575.30	341'766.70	402'784.40	26'557.60
9111.1	Commune de Lucens	-190'585.50	1'289'985.80	1'358'718.75	-259'318.45
9111.2	Débiteurs	110'170.75	992'598.25	704'413.70	398'355.30
9119.0	Epuration des eaux TVA Investissement		11'240.60	11'240.60	
9119.1	Epuration des eaux TVA" Exploitation"		63'053.30	63'053.30	
913	ACTIFS TRANSITOIRES		58'582.75	5'499.75	53'083.00
9139	Actifs Transitoires		58'582.75	5'499.75	53'083.00
914	INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	394'252.98	130'508.65	244'633.63	280'128.00
9141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL	314'722.00	26'947.70	61'546.70	280'123.00
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	52'201.00		26'100.00	26'101.00
9141.25	Installation dégrilleur	105'001.00		15'000.00	90'001.00
9141.26	Presse à déchets sur dégrilleur secondaire et couvert	81'000.00	26'947.70	11'946.70	96'001.00
9141.27	Grille d'égouttage Type GDE 1500	76'501.00		8'500.00	68'001.00
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	79'530.98	103'560.95	183'086.93	5.00
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	103'560.95	183'086.93	
92	PASSIFS	-1'460'275.36	2'425'902.94	2'528'746.25	-1'563'118.67

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-181'159.29	2'176'515.01	2'115'369.62	-120'013.90
9200	CREANCIERS	-181'159.29	2'176'515.01	2'115'369.62	-120'013.90
9200.1	Créanciers	-181'159.29	1'461'537.44	1'404'411.20	-124'033.05
9200.10	LPP à payer		72'516.60	72'516.60	
9200.11	AF à payer		1'074.10	1'074.10	
9200.2	Créancier TVA		68'993.73	64'974.58	4'019.15
9200.5	Salaires à payer		333'814.70	333'814.70	
9200.6	AVS/AC/AI à payer		50'340.20	50'340.20	
9200.7	LAA SUVA à payer		11'834.15	11'834.15	
9200.8	LAAC Vaudoise à payer		2'135.90	2'135.90	
9200.9	IDJ à payer		3'877.00	3'877.00	
9219.0	T.V.A. Epuration		170'391.19	170'391.19	
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-5'804.67	4'754.30	2'279.13	-3'329.50
9259	Passifs transitoires	-5'804.67	4'754.30	2'279.13	-3'329.50
928	FINANCEMENT SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-1'273'311.40	244'633.63	411'097.50	-1'439'775.27
9281	FONDS DE RENOUVELLEMENT	-1'273'311.40	244'633.63	411'097.50	-1'439'775.27
9281.1	Fonds pour investissements et futures réparations	-1'273'311.40	244'633.63	411'097.50	-1'439'775.27

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	118'886.68	463.10	144'875.00		144'723.88	1'322.30
10	AUTORITES	24'697.15		39'775.00		49'311.80	
101	CONSEIL INTERCOMMUNAL	1'968.00		4'325.00		4'084.00	
101.3003	Jetons de présence	1'640.00		2'825.00		2'395.00	
101.3011	Traitement du secrétaire	300.00		900.00		1'395.00	
101.3062	Frais de transports	28.00		600.00		294.00	
102	COMITE DIRECTEUR	22'729.15		35'450.00		45'227.80	
102.3001	Rétribution Comité	18'025.00		21'000.00		31'100.00	
102.3001.1	Traitement Secrétaire	1'650.00		7'500.00		8'010.00	
102.3030	Assurances sociales AVS			1'900.00			
102.3050	Assurance Accident			50.00			
102.3062	Frais de transports	221.20		1'500.00		1'856.40	
102.3063	Frais de représentation	2'832.95		3'500.00		4'261.40	
11	ADMINISTRATION	94'189.53	463.10	105'100.00		95'412.08	1'322.30
110	ADMINISTRATION GENERALE	94'189.53	463.10	105'100.00		95'412.08	1'322.30
110.3011	Traitement	41'100.00					
110.3030	Assurances sociales AVS	1'890.60					
110.3050	Assurance Accident	611.40					
110.3050.1	Assurance Maladie	444.00					
110.3101	Imprimés et fournitures bureau	342.68		2'000.00		792.78	
110.3102	Frais d'annonces			500.00		481.05	
110.3109	Frais divers	144.70		100.00			
110.3111	Achat matériel de bureau	985.85		4'000.00		560.85	
110.3170	Frais de réception	5'195.05		3'000.00		3'246.70	
110.3181	Frais de ports et CCP	109.05		500.00		151.45	
110.3182	Frais de téléphones	3'807.80		3'000.00		2'425.95	
110.3185	Honoraires consultants et frais d'expertise	50.00		52'000.00		6'690.30	
110.3185.1	Honoraires étude Holinger					44'100.00	
110.3186	Primes d'assurances	18'508.40		19'000.00		18'963.00	
110.3526	Frais comptabilité	21'000.00		21'000.00		18'000.00	
110.4359	Recettes diverses		463.10				1'322.30
2	FINANCES	244'647.63	244'633.63	63'400.00	63'300.00	62'835.52	62'821.52
22	SERVICE FINANCIER	14.00		100.00		14.00	
220	EMPRUNT A COURT TERME	14.00		100.00		14.00	
220.3183	Banque Cantonale Vaudoise	14.00		100.00		14.00	
23	AMORTISSEMENT	244'633.63	244'633.63	63'300.00	63'300.00	62'821.52	62'821.52
230	AMORTISSEMENT	244'633.63	244'633.63	63'300.00	63'300.00	62'821.52	62'821.52
230.3311	Amortissement des ouvrages	244'633.63		63'300.00		62'821.52	
230.4801	Prélèvement sur fonds de réserve		244'633.63		63'300.00		62'821.52
4	EXPLOITATION	1'787'057.69	1'905'495.27	1'964'400.00	2'109'375.00	1'419'741.07	1'563'156.65
46	EXPLOITATION	1'787'057.69	1'905'495.27	1'964'400.00	2'109'375.00	1'419'741.07	1'563'156.65
460	EXPLOITATION	1'787'057.69	942'250.57	1'964'400.00	789'965.00	1'419'741.07	359'410.07
460.3011	Traitements	290'218.50		292'000.00		286'732.55	
460.3011.1	Indemnités de piquet	10'400.00		10'400.00		7'650.00	
460.3030	Assurances sociales AVS	28'388.20		26'400.00		26'260.75	
460.3040	Caisse de pension	47'104.80		47'200.00		46'442.40	
460.3050	Assurance Accident	13'067.25		12'600.00		12'822.15	
460.3050.1	Assurance Maladie	3'120.75		3'300.00		3'386.60	
460.3061	Frais véhicules privés	842.80		2'500.00		1'776.90	
460.3069	Divers	156.00		1'000.00			
460.3091	Frais de formation	4'844.05		4'000.00		850.00	
460.3114	Achats machines et matériels	3'842.10		4'500.00		3'953.10	
460.3116	Achats équipements spéciaux	5'279.05		3'500.00		1'144.08	
460.3121	Consommation d'eau	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
460.3123	Consommation Electricité	48'568.30		65'000.00		56'329.05	
460.3124	Achat combustible-gaz	3'433.35		10'000.00		3'664.35	
460.3132	Produits pour le laboratoire	9'594.15		10'500.00		6'489.05	
460.3133	Produits de nettoyage	508.80		2'000.00		1'624.40	
460.3139	Achats huiles et graisses	1'426.85		2'000.00		1'459.15	
460.3139.1	Achats chlorure ferrique	111'439.37		120'000.00		91'119.91	
460.3139.3	Achat acide sulfurique			2'500.00		1'545.35	
460.3141	Entretien des bâtiments	8'945.45		10'000.00		15'168.27	
460.3154	Exploitation STREL Moudon	7'444.35		8'000.00		3'292.80	
460.3154.1	Entretien groupe chaleur force	26'215.90		24'000.00		20'784.10	
460.3154.2	Entretien matériel	49'027.98		60'000.00		64'264.66	
460.3154.3	Entretien du réseau	4'184.95		5'000.00			
460.3154.4	Entretien Cremo	7'963.20		5'000.00		5'155.05	
460.3154.5	Station relevage AIRV	7'360.50		7'000.00		8'618.50	
460.3156	Entretien équipements spéciaux	1'997.90		2'000.00		1'554.90	
460.3188	Frais de traitement et évacuation des boues	544'994.04		650'000.00		520'333.40	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3188.1	Frais de traitement et évacuation CREMO	15'053.60		15'000.00		14'926.60	
460.3191	Taxe fédérale micropolluants	115'038.00		153'500.00		106'893.00	
460.3801	Fonds de renouvellement	411'097.50		400'000.00		100'000.00	
460.4232	Droit de superficie		5'787.00		5'800.00		5'787.00
460.4341	Taxe unique de raccordement		555'483.50		406'000.00		17'050.00
460.4356	Facturation de service		11'561.80		3'000.00		3'815.40
460.4356.1	Facturation tiers "CRTB - boues"		132'318.40		170'000.00		157'161.25
460.4361	Remboursement traitement		331.45				1'252.80
460.4361.1	Travaux tiers "interne"		43'108.60		25'000.00		36'238.80
460.4525	Imputation charges sociales		19'398.85		15'000.00		16'307.45
460.4526.1	Taxe micropolluants		160'650.00		153'500.00		106'893.00
460.4656.20	Péréquation des transports		13'610.97		11'665.00		14'904.37
461	RECETTES		963'244.70		1'319'410.00		1'203'746.58
461.4526	Participation Commune Moudon		183'231.40		213'900.00		269'901.00
461.4527	Participation Commune Lucens		107'733.30		126'700.00		149'420.38
461.4529.2	Part. Commune Lucens à des charges industries		398'238.85		658'050.00		595'921.60
461.4656	Participation E.V.M.C.		21'249.50		26'310.00		30'119.05
461.4656.0	Participation A.I.R.V.Station relevage		8'790.50		7'000.00		4'715.50
461.4656.1	Participation A.I.R.V.		16'907.60		20'520.00		25'517.15
461.4656.10	Participation SIEMV		118'433.05		148'000.00		
461.4656.2	Participation Bussy		4'041.80		4'830.00		6'165.45
461.4656.3	Participation Syens				3'250.00		4'159.45
461.4656.4	Participation Vulliens				3'350.00		4'395.45
461.4656.5	Participation Rossenges		1'260.60		1'650.00		1'740.45
461.4656.6	Participation Cremin						2'035.50
461.4656.7	Participation Forel						3'864.45
461.4656.9	Participation CNOV		6'983.15		9'350.00		10'560.85
461.4657	Part. tiers à des charges prot.env. Cremo		96'374.95		96'500.00		95'230.30

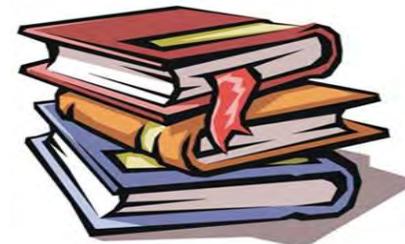
Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	118'886.68	463.10	144'875.00		144'723.88	1'322.30
10	AUTORITES	24'697.15		39'775.00		49'311.80	
101	CONSEIL INTERCOMMUNAL	1'968.00		4'325.00		4'084.00	
102	COMITE DIRECTEUR	22'729.15		35'450.00		45'227.80	
11	ADMINISTRATION	94'189.53	463.10	105'100.00		95'412.08	1'322.30
110	ADMINISTRATION GENERALE	94'189.53	463.10	105'100.00		95'412.08	1'322.30
2	FINANCES	244'647.63	244'633.63	63'400.00	63'300.00	62'835.52	62'821.52
22	SERVICE FINANCIER	14.00		100.00		14.00	
220	EMPRUNT A COURT TERME	14.00		100.00		14.00	
23	AMORTISSEMENT	244'633.63	244'633.63	63'300.00	63'300.00	62'821.52	62'821.52
230	AMORTISSEMENT	244'633.63	244'633.63	63'300.00	63'300.00	62'821.52	62'821.52
4	EXPLOITATION	1'787'057.69	1'905'495.27	1'964'400.00	2'109'375.00	1'419'741.07	1'563'156.65
46	EXPLOITATION	1'787'057.69	1'905'495.27	1'964'400.00	2'109'375.00	1'419'741.07	1'563'156.65
460	EXPLOITATION	1'787'057.69	942'250.57	1'964'400.00	789'965.00	1'419'741.07	359'410.07
461	RECETTES		963'244.70		1'319'410.00		1'203'746.58

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	118'886.68	463.10	144'875.00		144'723.88	1'322.30
2	FINANCES	244'647.63	244'633.63	63'400.00	63'300.00	62'835.52	62'821.52
4	EXPLOITATION	1'787'057.69	1'905'495.27	1'964'400.00	2'109'375.00	1'419'741.07	1'563'156.65
	TOTALISATION	2'150'592.00	2'150'592.00	2'172'675.00	2'172'675.00	1'627'300.47	1'627'300.47
	Résultat						

Association intercommunale scolaire

Moudon, Lucens et Environs

Comptes et gestion 2017



Préavis N° 03-2018 du Comité de Direction

Comptes 2017

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 2017.

L'excédent de charges à répartir entre les communes membres de l'AISMLE pour l'exercice 2017 se monte à CHF 4'483'296.35 et à CHF 170'727.08 pour la partie UAPE contre CHF 4'422'287.42 et CHF 228'730.13 pour les UAPE pour l'exercice précédent. Le budget 2017 s'élevait à CHF 4'675'140.50 et à CHF 569'000.- pour les UAPE.

Administration

Le compte 110.3183.00 « Frais informatique » comprend l'achat du matériel pour le poste de la boursière, des programmes comptables ainsi que la mise en place d'un réseau, en collaboration avec la commune de Moudon. Un forfait pour suivi et dépannage informatique est également dorénavant prévu.

Suite à la mise en place d'un système d'alerte SMS concernant les transports scolaires, le compte 110.3183.01 a été créé.

Au compte 110.4909.00, 15% de la charge administrative a été imputée à l'administration des UAPE (après déduction des frais spécifiques à l'association).

Finances

Les frais d'écologie à autres établissements, au compte 210.3522.00, concernent 10 élèves de nos communes qui sont scolarisés à l'extérieur, dont certains suivent des programmes sports-études.

Toutes les volées concernées ayant terminé leur scolarité, il n'y a maintenant plus d'élèves extérieurs au compte 210.4522.03.

Bâtiments

En raison de la construction du collège du Fey, aucun mobilier n'a été renouvelé en 2017, diminuant ainsi la charge habituelle du compte 350.3112.00.

Le compte 350.3161.04 présente un dépassement par rapport au budget suite à l'installation du secrétariat de l'epmle au collège de la Grenette ainsi qu'à la transformation de l'appartement du concierge de l'Ancienne Ochette en salles de classes. De plus, la reprise par l'AISMLE du réfectoire secondaire implique qu'il soit comptabilisé dans les locaux de Moudon.

Le compte 350.3161.03 présente lui une diminution par rapport au budget en raison de la nouvelle évaluation des locaux de Lucens et de la reprise de quelques salles par la commune.

Le montant des locations est basé sur un système de points. Chaque salle se voit attribuer un certain nombre de points, essentiellement en fonction de sa surface. Quelques points sont aussi attribués selon d'autres critères (équipements, aménagements extérieurs, etc.). Le montant final résultant de la conversion en francs des points attribués doit couvrir les frais d'exploitation.

Instruction publique

Au compte 510.3116.00, l'achat de 5 tableaux interactifs avait été prévu pour les classes primaires et secondaires. Il a cependant été décidé de renoncer à l'achat des 3 tableaux pour le primaire en raison de l'équipement prévu dans les classes du collège du Fey.

Le compte 511.3091.00, devoirs surveillés, comprend les frais de formation des surveillantes suite à l'organisation d'une formation spécifique à la HEP. Le coût a pu être diminué en raison d'un rabais accordé pour les surveillantes qui collaborent également à l'école.

Concernant le réfectoire, compte 516.3131.00, le nombre de repas commandés n'est pas très important mais l'espace pique-nique est très fréquenté. Un meuble pour l'installation de 8 micro-ondes a donc été installé. Par ailleurs, l'offre de petite restauration est très appréciée.

Enseignement spécialisé

La participation au service PPLS a été déplacée au compte 530.3189.00, comme demandé par le Conseil intercommunal.

Affaires sociales

La subvention d'aide au démarrage de la FAJE (Fondation pour l'accueil de jour des enfants du canton) pour l'augmentation de places d'accueil ainsi que l'aide au démarrage de l'OFAS (Office fédéral des assurances sociales) pour les deux premières années de fonctionnement ont permis de diminuer fortement la charge des UAPE.

La participation des parents pour le placement a été séparée des coûts des repas qui leur sont entièrement facturés, à la demande la commission de gestion (comptes 711.4356.00 et 714.4356.00).

Au compte 712.3189.00, les heures de nettoyage sont dorénavant comptabilisées séparément de la location des locaux. Le nettoyage des UAPE est en effet plus conséquent que celui des locaux scolaires.

Par ailleurs, les taux de remplissage des UAPE sont toujours excellents avec une bonne participation des parents.

Il est à noter que les comptes 2017, sans les UAPE, se soldent par une charge aux communes inférieure de 4,1% par rapport au budget projeté. De plus, grâce notamment aux subventions d'aide au démarrage, la charge des UAPE est de 69.99% inférieure aux prévisions.

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 24 mai 2018,
- 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

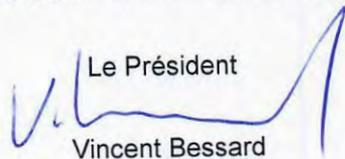
- d'approuver les comptes 2017 présentant un excédent de charges de CHF 4'483'296.35 à répartir entre les différentes communes ;
- d'approuver les comptes 2017 présentant un excédent de charges de CHF 170'727.08 concernant les UAPE, à répartir entre les différentes communes.

Préavis adopté par le Comité de direction lors de sa séance du 23 avril 2018.

Référent CODIR: Jean-Philippe STECK

AISMLE

Association Intercommunale Scolaire de Moudon-Lucens et Environs


Le Président
Vincent Bessard


La Secrétaire
Mireille Cudré-Mauroux

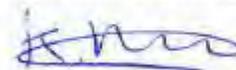
COMPTES CERTIFIES EXACTS

S E ou 0

Moudon, le 23 avril 2018

Le boursier, N. Rapin

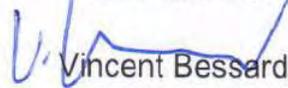
p.p. Karine Ramseyer, bourse



COMPTES ADOPTES par le CODIR

Le 23 avril 2018

Le Président



Vincent Bessard

La Secrétaire



Miréille Cudré-Mauroux

COMPTES ADOPTES en Séance du Conseil Intercommunal

Le 24 mai 2018

Le Président :

La Secrétaire :

COMMENTAIRES GENERAUX

BILAN

Des comptes au passif ont été ouverts pour les différents emprunts servant à financer les constructions en cours.

COMPTE D'EXPLOITATION

Les charges scolaires refacturées aux communes membres de l'Association se sont élevées à Frs. 4'483'296.35 alors qu'elles étaient évaluées à Frs. 4'675'140.50.- au budget, soit une différence positive de Frs. 191'844.15 ou de 4.1 %.

En ce qui concerne les Unités d'accueil pour les élèves, la participation effective 2017 des communes s'élève à Frs. 170'727.08 alors que le budget prévoyait une participation des communes de Frs. 569'000.00, soit une différence positive de Frs. 398'272.92 ou de 69.99%.

ELEVES ET HABITANTS

Pour l'année 2017, la statistique des élèves et habitants laissait apparaître les informations suivantes :

	Association :	Extérieurs :	Dérogations :	Total :
Elèves :	1672		11	1683
Habitants :	11974			11974

Moudon, le 9 avril 2018

Boursier de l'Association

Bilan

Comptes	libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	Actif	4 260 114.64		20 087 563.63	
910	Disponibilités	286 225.55		869 640.06	
9100	Caisses	2 052.95		1 457.90	
9100.01	Caisse générale UAPE	1 056.40			
9100.02	Caisse UAPE La Barette	900.75		456.80	
9100.03	Caisse UAPE La Cabane	95.80		269.05	
9100.04	Caisse Réfectoire			300.00	
9100.05	Caisse générale AISMLE			432.05	
9102	Banque	284 172.60		868 182.16	
9102.01	Banque Raiffeisen Moudon no 003936972	273 426.00		864 762.06	
9102.02	CC UAPE - Raiffeisen Moudon no 0039369.53	10 746.60		6 277.05	
9102.03	Banque Cantonale vaudoise compte no 5416.05.70			-2 856.95	
911	Débiteurs	2 259 299.92		2 193 992.43	
9111	Comptes-courants	2 159.30		4 915.95	
9111.03	Compte courant assurance accident			1 046.90	
9111.05	Compte courant assurance maladie	2 139.30		2 823.20	
9111.11	AFC - impôt anticipés	20.00		45.85	
9111.28	CC Allocations familiales			1 000.00	
9115	Autres débiteurs	2 257 140.62		2 189 076.48	
9115.01	Autres débiteurs	37 449.40		2 053.05	
9115.02	Débiteurs à facturer	2 219 691.22		2 187 023.43	
913	Actifs transitoires	223 841.85		223 691.25	
9139	Actifs transitoires	223 841.85		223 691.25	
9139.00	Actifs transitoires	223 841.85		223 691.25	
914	Patrimoine administratif	1 490 747.32		16 800 239.89	
9143	Bâtiments et constructions à amortir	1 490 747.32		16 800 239.89	
9143.01	Complexe scolaire sur le Fey	988 112.12		8 524 832.22	
9143.02	Complexe sportif	502 635.20		8 275 407.67	

Comptes	libellé	2016		2017	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	Passif		4 260 114.64		20 087 563.63
920	Engagements courants		4 041 582.44		4 782 805.28
9200	Créanciers		1 316 429.35		3 257 888.11
9200.01	Créanciers		1 316 429.35		3 257 888.11
9206	Compte-courant créancier		2 725 153.09		1 524 917.17
9206.01	Commune de Moudon, compte-courant		1 992 186.49		1 504 963.62
9206.06	Avances sur financement préavis		697 600.00		
9206.10	Compte d'attente				3 397.90
9206.11	CC Caisse AVS		29 449.75		15 997.80
9206.13	CC Assurance accident		3 615.80		
9206.16	CC Impôts à la source		2 301.05		557.85
922	Emprunts à moyen et long terme				15 000 000.00
9221	Emprunts par obligation simple				15 000 000.00
9221.30	BCV 1.2% 19.07.2017/2032				5 000 000.00
9221.31	Rentes Genevoises 1.5% 14.07.2017/2037				5 000 000.00
9221.32	Pensionkasse Post 0.94% 20.12.2017/20.12.2032				5 000 000.00
925	Passifs transitoires		118 532.20		204 758.35
9259	Passifs transitoires		118 532.20		204 758.35
9259.00	Passifs transitoires		118 532.20		204 758.35
928	Financements spéciaux et fonds de réserves		100 000.00		100 000.00
9282	Fonds de réserve		100 000.00		100 000.00
9282.00	Fonds de régulation du résultat		100 000.00		100 000.00
			4 260 114.64	4 260 114.64	20 087 563.63
Résultat					
Total			4 260 114.64	4 260 114.64	20 087 563.63

Compte de fonctionnement
par
classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	264 272.28	24 830.42	275 215.00	20 000.00	246 023.01	35 719.08
	Excédent de charges		239 441.86		255 215.00		210 303.93
	10 Autorités	35 351.27		38 900.00		37 600.04	
	100 Conseil intercommunal	2 950.00		2 100.00		2 610.00	
100.3001.01	Vacations	2 950.00		2 000.00		2 600.00	
100.3069.00	Frais divers du personnel du conseil			100.00		10.00	
	101 Comité de direction	32 401.27		36 800.00		34 990.04	
101.3001.00	Traitements Codir	13 606.80		13 500.00		14 393.20	
101.3001.01	Vacations Codir	10 710.00		15 000.00		12 210.00	
101.3030.00	Ass. sociales AVS/AC/APG/AF	2 276.32		2 500.00		1 737.44	
101.3050.00	Ass. accidents et maladie	65.65		300.00		37.70	
101.3069.00	Frais divers de personnel Codir	502.50		500.00		271.70	
101.3185.00	Honoraires membres Codir	5 240.00		5 000.00		6 340.00	
	11 Administration	228 921.01	24 830.42	236 315.00	20 000.00	208 422.97	35 719.08
	110 Administration	228 921.01	24 830.42	236 315.00	20 000.00	208 422.97	35 719.08
110.3011.00	Traitements	65 226.50		66 400.00		67 785.25	
110.3030.00	Ass. sociales AVS/AC/APG/AF	5 728.63		6 000.00		5 771.63	
110.3040.00	Caisse de pension	7 625.70		9 120.00		7 490.70	
110.3050.00	Ass. LAA, IJM accident et maladie	538.01		1 000.00		472.09	
110.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	129.10		100.00			
110.3091.00	Frais de formation						
110.3100.00	Imprimés, fournitures de bureau, photocopies	3 920.80		5 000.00		1 958.10	
110.3102.00	Annonces, journaux, documentation	653.85		500.00		973.35	
110.3111.00	Achats mobilier et équipement admin.	2 227.90		3 500.00		159.60	
110.3161.00	Location et entretien bureau admin.	7 695.00		7 695.00		7 695.00	
110.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	5 015.55		6 000.00		14 190.70	
110.3171.00	Dons	3 000.00		3 000.00		3 150.00	
110.3181.00	Frais de ports	523.50		1 000.00		939.20	

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.3182.00	Frais de téléphone	1 334.00		3 000.00		1 777.75	
110.3183.00	Frais informatique <i>Equipement nouvelle place de travail et coûts mise en réseau</i>	14 355.07		6 000.00		2 022.75	
110.3183.01	Frais système Infobus	578.00					
110.3185.00	Prestations bourse commune Moudon (forfait)	44 000.00		44 000.00		24 000.00	
110.3185.05	Prestations fiduciaires et divers	7 571.95		8 000.00		6 729.50	
110.3186.00	Primes d'assurances	19 712.85		17 000.00		18 080.70	
110.3189.00	Participation psychologie, psychomotricité et logop. <i>Repris au 530 enseignement spécialisé</i>			7 000.00		6 727.65	
110.3199.00	Frais divers	783.40		1 000.00		371.05	
110.3512.00	Participations aux traitements du canton	38 301.20		41 000.00		38 127.95	
110.4361.00	Remboursement de charges sociales		200.80				16 394.20
110.4909.00	Imputation interne charges admin.		24 629.62		20 000.00		19 324.88

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	39 050.92	4 488 296.75	50 000.00	4 680 140.50	48 577.35	4 456 246.64
	Excédent de revenus	4 449 245.83		4 630 140.50		4 407 669.29	
	21 Financement	38 841.95	4 488 165.70	50 000.00	4 680 140.50	48 400.10	4 456 189.54
	210 Participations des communes	38 841.95	4 488 165.70	50 000.00	4 680 140.50	48 400.10	4 456 189.54
210.3522.00	Ecolages à autres établissements	17 841.65		10 000.00		16 066.65	
210.3522.01	Ecolages élèves classes raccordements	21 000.30		40 000.00		32 333.45	
210.4359.00	Produits divers						43.85
210.4362.00	Remboursement frais contentieux-intérêts de retard		185.20				146.70
210.4522.01	Participation des communes membres AISMLE		4 483 296.35		4 675 140.50		4 422 287.42
210.4522.02	Participation élèves en dérogation		4 666.65		5 000.00		4 375.00
210.4522.03	Participation communes élèves extérieurs						29 336.57
	22 Service financier	208.97	131.05			177.25	57.10
	220 Service de la dette	208.97	131.05			177.25	57.10
220.3183.00	Frais bancaires	208.97				177.25	
220.4221.00	Rendement titres et créances		131.05				57.10

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	BATIMENTS	3 127 385.40		3 238 775.50		3 108 127.45	
	Excédent de charges		3 127 385.40		3 238 775.50		3 108 127.45
35	Bâtiments	3 127 385.40		3 238 775.50		3 108 127.45	
350	Bâtiments communaux	2 850 399.70		2 955 515.50		2 896 018.60	
350.3112.00	Achat de mobilier scolaire	6 687.85		94 000.00		62 883.60	
350.3152.00	Entretien mobilier scolaire	695.50		5 000.00		1 952.55	
350.3161.00	Entretien locaux et installations spéciales	1 025.20		1 500.00		1 205.20	
350.3161.01	Location Brenles	30 680.00		30 680.00		30 680.00	
350.3161.03	Location Lucens	765 635.50		841 500.00		823 154.50	
350.3161.04	Location Moudon	1 980 098.00		1 918 335.50		1 918 335.50	
350.3161.09	Locations autres	50 481.80		50 000.00		39 214.60	
350.3186.00	Primes ass. chose bâtiments	1 883.30		2 500.00		2 354.10	
350.3189.00	Frais divers	1 804.40		12 000.00		1 431.95	
350.3189.01	Frais tri et évacuation déchets	11 408.15				14 806.60	
	<i>Anciennement au 350.3189.00 frais divers</i>						
351	Classes bâtiments EFILM	82 881.90		86 360.00		82 860.00	
351.3141.00	Entretien classe EFILM			500.00			
351.3161.00	Location classes EFILM	72 360.00		72 360.00		72 360.00	
351.3189.00	Frais de conciergerie EFILM	10 521.90		13 500.00		10 500.00	
355	Collège sur le Fey	35 000.00		35 000.00			
355.3312.00	Amortissement Collège du Fey	35 000.00		35 000.00			
356	Complexe Sportif du Fey	35 000.00		35 000.00			
356.3312.00	Amortissement Complexe sportif du Fey	35 000.00		35 000.00			

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	359 Bâtiments divers	124 103.80		126 900.00		129 248.85	
359.3121.00	Achat et consommation eau	196.05		200.00		164.15	
359.3123.00	Achat et consommation électricité Portakabin	13 722.75		15 000.00		15 641.20	
359.3141.00	Entretien portakabin			500.00		1 806.00	
359.3161.00	Location Portakabin	97 200.00		97 200.00		97 200.00	
359.3189.00	Frais de conciergerie	12 985.00		14 000.00		14 437.50	

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1 169 539.27	87 120.70	1 281 150.00	145 000.00	1 169 532.81	80 294.90
	Excédent de charges		1 082 418.57		1 136 150.00		1 089 237.91
	50 Administration des écoles	2 750.00		9 000.00		2 878.80	
	501 Conseil d'établissement	2 750.00		9 000.00		2 878.80	
501.3003.00	Jetons présences Conseils Etablissements	1 750.00		8 000.00		2 650.00	
501.3069.00	frais divers conseil d'établissement Moudon					228.80	
501.3185.00	Honoraires projets et conférences	1 000.00		1 000.00			
	51 Enseignement primaire et secondaire	1 139 790.27	87 120.70	1 249 150.00	145 000.00	1 147 412.06	80 294.90
	510 Primaires et secondaire	251 766.27	22 165.70	313 100.00	17 500.00	273 361.04	21 480.00
510.3011.00	Traitements sports scolaires facultatifs	22 251.00		20 000.00		20 502.33	
510.3030.00	Charges sociales	266.74		1 000.00		500.01	
510.3050.00	Assurances de personnes	52.35					
510.3116.00	Achat équipements et petit matériel spécialisé	55 752.68		114 000.00		56 779.80	
510.3512.00	Prestations salariales canton (bibliothécaires)						
510.3653.00	Spectacles scolaires, sorties et camps	168 862.50		166 100.00		164 387.51	
510.3662.00	Participation coût du réfectoire Moudon					19 306.39	
510.3662.01	Activités et Cours spéciaux	1 320.00		6 000.00		6 620.00	
510.3662.04	Indemnités repas élèves RAC	3 261.00		6 000.00		5 265.00	
510.4512.00	Remboursement du Canton charges enseignement		22 165.70		17 500.00		21 480.00
	<i>Concerne le remboursement du traitement SSF par année scolaire</i>						

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	511 Devoirs surveillés Moudon-Lucens	67 085.43	24 324.60	70 600.00	25 000.00	63 061.17	24 676.70
511.3011.00	Traitements surveillants	58 843.15		57 500.00		57 778.55	
511.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	4 558.67		3 500.00		4 005.94	
511.3050.00	Assurances de personnes	140.71		1 000.00		123.53	
511.3091.00	Frais formation devoirs surveillés	1 632.00		7 500.00			
511.3100.00	Imprimés, fournitures de bureau, photocopies	139.15		300.00		46.50	
511.3109.00	Autres frais divers administratifs	4.50		200.00		671.65	
511.3181.00	Frais de port	639.95					
511.3182.00	Frais de téléphone	465.00		600.00		435.00	
511.3184.00	Frais de contentieux et poursuites	662.30					
511.4356.00	Facturations aux parents		24 342.10		25 000.00		24 676.70
	512 Bibliothèque scolaire	7 268.45		9 950.00			
512.3011.00	Traitement bibliothécaire	6 631.15		9 000.00			
512.3030.00	Assurance sociale AVS/AI/APG	582.50		800.00			
512.3050.00	Assurance LAA, compl. accident et maladie	54.80		150.00			

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	516 Alimentation - Cantines	84 710.61	40 630.40	130 500.00	102 500.00	43 791.98	32 761.20
516.3011.00	Traitements personnel cantines et cuisine	41 791.80		52 000.00		21 122.80	
516.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	3 675.42		4 700.00		1 856.95	
516.3040.00	Caisse de pension	4 934.40		8 400.00		1 573.50	
516.3050.00	Assurances LAA, compl. accident et maladie	348.94		900.00		147.13	
516.3100.00	Imprimés et fournitures réfectoire	752.60		500.00		281.90	
516.3113.00	Achat mobilier et équipement	5 418.55		1 500.00		475.20	
516.3131.00	Achat repas	27 200.75		61 000.00		18 334.50	
516.3153.00	Entretien du mobilier et équipements	588.15		1 500.00			
516.4356.00	Facturations prestations <i>Concerne un employé à Grange-Verney jusqu'à la rentrée de Pâques</i>		11 371.65		38 000.00		15 259.80
516.4359.00	Produits vente repas		21 452.75		44 500.00		12 191.40
516.4524.00	Participation communales aux coût des repas		7 806.00		20 000.00		5 310.00
	517 Transports	728 959.51		725 000.00		767 197.87	1 377.00
517.3185.00	Frais patrouilleurs scolaires	74 143.01		63 000.00		72 592.55	
517.3188.00	Frais de transports des élèves	650 818.50		650 000.00		682 171.32	
517.3188.01	Indemnités transports élèves RAC	3 998.00		12 000.00		12 434.00	
517.4356.00	Facturation de service à des tiers						1 377.00
	53 Enseignement spécialisé	6 893.35					
	530 Enseignement spécialisé	6 893.35					
530.3189.00	Participation psychologie, psychomotricité et logopédie <i>Anciennement au 110</i>	6 893.35					
	56 Service médical et psycho-pédagogique	20 105.65		23 000.00		19 241.95	
	560 Service médical et psycho-pédagogique	20 105.65		23 000.00		19 241.95	
560.3116.00	Achat équipement spécialisé	251.10		500.00		116.75	
560.3132.00	Service médical	658.00		2 500.00		2 039.85	
560.3185.00	Honoraires médecins et dentistes scolaires	19 196.55		20 000.00		17 085.35	

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	AFFAIRES SOCIALES	919 056.83	919 056.83	999 000.00	999 000.00	758 548.53	758 548.53
71	Unité d'accueil parascolaire	919 056.83	919 056.83	999 000.00	999 000.00	758 548.53	758 548.53
711	UAPE, Administration générale	194 527.82	806 634.23	229 300.00	999 000.00	174 737.39	758 548.53
711.3011.00	Traitements Directions UAPE	85 469.40		103 100.00		75 676.43	
711.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	7 235.73		9 200.00		6 649.78	
711.3040.00	Caisse de pension	10 449.57		16 500.00		9 312.70	
711.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	679.90		1 800.00		527.20	
711.3060.00	Indemnités - remboursements de frais	3 915.30				1 664.00	
711.3091.00	Frais de formation professionnelle	7 099.50		12 000.00		9 843.40	
711.3092.00	Frais annonce et recherche personnel	379.70		1 500.00		1 574.60	
711.3101.00	Achat de fourniture de bureau	4 172.75		6 000.00		3 297.65	
711.3111.01	Achat de matériel et matériel informatique	19.95		2 000.00			
711.3151.00	Entretien matériel informatique	295.65		500.00		886.95	
711.3170.00	Frais réception et événements spéciaux	1 161.30		1 200.00		244.60	
711.3181.00	Frais de port	1 048.00		2 000.00		942.70	
711.3182.00	Frais de téléphone et télécommunications	2 466.10		2 500.00		2 169.25	
711.3183.00	Frais bancaires	80.00				76.00	
711.3185.00	Frais administratifs ARAJ	45 425.35		51 000.00		41 247.25	
711.3185.02	Frais admin. et honoraires divers					1 300.00	
711.3909.00	Imputation interne charges administratives	24 629.62		20 000.00		19 324.88	
711.4356.00	Participations des parents		306 367.65		320 000.00		336 204.40
	<i>La part des parents pour les repas est comptabilisée au 714.4356.00</i>						
711.4512.00	Subvention FAJE		140 030.00		110 000.00		92 814.00
711.4512.01	Aide au démarrage FAJE		23 520.00				100 800.00
711.4512.02	Aide au démarrage OFAS		165 989.50				
	<i>Aide démarrage pour les 2 premières années (15-16 et 16-17)</i>						
711.4522.00	Participation des communes de l'association		170 727.08		569 000.00		228 730.13

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
712	UAPE Locaux	128 246.40		102 000.00		111 890.20	
712.3112.00	Achat mobilier	2 770.05		2 000.00		7 909.70	
712.3153.00	Entretien mobilier et équipements	1 069.25		2 000.00		25.90	
712.3161.00	Loyer locaux	100 581.60		98 000.00		103 954.60	
712.3189.00	Frais divers des locaux et d'entretien	23 825.50					
	<i>Concerne les heures de nettoyage aux UAPE</i>						
713	UAPE Education-garde	438 031.18		411 700.00		328 521.64	
713.3011.00	Traitement personnel éducatif	333 660.35		299 500.00		259 068.45	
713.3011.01	Traitement stagiaires/apprentis	27 555.10		22 500.00		15 748.10	
713.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	32 134.45		28 700.00		24 131.42	
713.3040.00	Caisse de pension	37 579.83		51 600.00		23 434.90	
713.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	2 954.95		5 400.00		2 451.12	
713.3116.00	Achat matériel éducatif	2 816.45		3 000.00		2 387.35	
713.3132.00	Soins et hygiène	1 330.05		1 000.00		1 300.30	
714	UAPE Alimentation	158 251.43	112 422.60	256 000.00		143 399.30	
714.3011.00	Traitements auxiliaires ménage	32 014.00		65 000.00		30 754.65	
714.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	2 840.84		5 800.00		2 704.24	
714.3040.00	Caisse de pension			6 900.00			
714.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	265.24		1 100.00		214.31	
714.3116.00	Achat matériel	610.00		1 000.00		741.90	
714.3131.00	Achat repas	107 389.95		140 000.00		98 358.55	
714.3131.01	Achat collations et goûter	14 672.30		35 000.00		10 397.60	
714.3133.00	Achat de produits et fourn. de nettoyage	359.50		600.00		228.05	
714.3156.00	Entretien équipement et matériel	99.60		600.00			
714.4356.00	Participations des parents aux repas		112 422.60				
	<i>Anciennement englobé dans les participation parents au 110</i>						

Compte	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	Total des charges et des revenus	5 519 304.70	5 519 304.70	5 844 140.50	5 844 140.50	5 330 809.15	5 330 809.15
	Résultat: Excédent de revenus						
	Résultat: Excédent de charges						
	Totaux	5 519 304.70	5 519 304.70	5 844 140.50	5 844 140.50	5 330 809.15	5 330 809.15

Compte de fonctionnement par nature

Comptes 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	5 519 304.70		5 844 140.50		5 330 809.15	
30	Charges de personnel	841 106.70		921 570.00		687 024.55	
300	Autorités et commissions	29 016.80		38 500.00		31 853.20	
301	Personnel administratif et d'exploitation	673 442.45		695 000.00		548 436.56	
303	Assurances sociales	59 299.30		62 200.00		47 357.41	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	60 589.50		92 520.00		41 811.80	
305	Assurance maladie et accidents	5 100.55		11 650.00		3 973.08	
306	Indemnisation et remboursement de frais	4 546.90		700.00		2 174.50	
309	Autres charges de personnel	9 111.20		21 000.00		11 418.00	
31	Biens, services et marchandises	4 332 981.73		4 563 470.50		4 342 352.77	
310	Fournitures de bureau, imprimés et moyens d'enseignement	9 643.65		12 500.00		7 229.15	
311	Mobilier, machines, véhicules	76 554.53		221 500.00		131 453.90	
312	Eau, énergie, combustibles	13 918.80		15 200.00		15 805.35	
313	Autres marchandises	151 610.55		240 100.00		130 658.85	
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles			1 000.00		1 806.00	
315	Prestations de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	2 748.15		9 600.00		2 865.40	
316	Loyers, fermages, redevances	3 105 757.10		3 117 270.50		3 093 799.40	
317	Réceptions et manifestations	9 176.85		10 200.00		17 585.30	
318	Honoraires et prestations de service	962 788.70		935 100.00		940 778.37	
319	Frais divers	783.40		1 000.00		371.05	
33	Dépréciations	70 000.00		70 000.00			
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	70 000.00		70 000.00			
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	77 143.15		91 000.00		86 528.05	
351	Canton	38 301.20		41 000.00		38 127.95	
352	Communes	38 841.95		50 000.00		48 400.10	

Comptes 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
36	Subventions accordées	173 443.50		178 100.00		195 578.90	
365	Institutions privées	168 862.50		166 100.00		164 387.51	
366	Personnes physiques	4 581.00		12 000.00		31 191.39	
39	Imputations externes	24 629.62		20 000.00		19 324.88	
390	Charges imputées	24 629.62		20 000.00		19 324.88	
	Excédent de charges		5 519 304.70		5 844 140.50		5 330 809.15

Comptes 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Revenus		5 519 304.70		5 844 140.50		5 330 809.15
	42 Revenus des biens		131.05				57.10
	422 Placements du patrimoine financier		131.05				57.10
	43 Dédommagements		476 342.75		427 500.00		406 294.05
	435 Ventes		475 956.75		427 500.00		389 753.15
	436 Restitutions		386.00				16 540.90
	45 Restitutions de collectivités publiques		5 018 201.28		5 396 640.50		4 905 133.12
	451 Canton		351 705.20		127 500.00		215 094.00
	452 Communes et syndicats de communes		4 666 496.08		5 269 140.50		4 690 039.12
	49 Imputations internes		24 629.62		20 000.00		19 324.88
	490 Charges imputées		24 629.62		20 000.00		19 324.88
	Excédent de revenus	5 519 304.70		5 844 140.50		5 330 809.15	

Comptes 2017		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	Total des charges et des revenus	5 519 304.70	5 519 304.70	5 844 140.50	5 844 140.50	5 330 809.15	5 330 809.15
	Résultat: Excédent de revenus						
	Résultat: Excédent de charges						
	Totaux	5 519 304.70	5 519 304.70	5 844 140.50	5 844 140.50	5 330 809.15	5 330 809.15

AIMSLE 2017
RECAPITULATION DECOMPTES 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	-	-	-	-	-	-	-
BUSSY-SUR-MOUDON	76 442.65	1 490.00	77 932.65	87 000.00	-	-9 067.35	-9 067.35
CHAVANNES-SUR-MOUDON	74 304.25	1 596.40	75 900.65	90 000.00	-	-14 099.35	-14 099.35
CHESALLES-SUR-MOUDON	-	-	-	-	-	-	-
HERMENCHES	144 296.20	7 021.00	151 317.20	166 000.00	-	-14 682.80	-14 682.80
MOUDON	2 393 095.90	79 821.88	2 472 917.78	809 000.00	1 980 098.00	-316 180.22	1 663 917.78
ROSSENGES	20 680.25	857.85	21 538.10	25 000.00	-	-3 461.90	-3 461.90
SARZENS	-	-	-	-	-	-	-
CREMIN	-	-	-	-	-	-	-
CURTILLES	113 489.35	6 740.30	120 229.65	134 000.00	-	-13 770.35	-13 770.35
FOREL-SUR-LUCENS	-	-	-	-	-	-	-
LOVATENS	44 005.05	1 054.25	45 059.30	52 000.00	-	-6 940.70	-6 940.70
LUCENS	1 510 529.70	69 684.15	1 580 213.85	962 000.00	796 315.50	-178 101.65	618 213.85
PRÉVONLOUP	56 768.30	1 448.90	58 217.20	82 000.00	-	-23 782.80	-23 782.80
VILLARS-LE-COMTE	49 684.70	1 012.35	50 697.05	60 000.00	-	-9 302.95	-9 302.95
<u>Total communes association</u>	<u>4 483 296.35</u>	<u>170 727.08</u>	<u>4 654 023.43</u>	<u>2 467 000.00</u>	<u>2 776 413.50</u>	<u>-589 390.07</u>	<u>2 187 023.43</u>
Total Syens	-	-	-	-	-	-	-
Total Plateau du Jorat	-	-	-	-	-	-	-
<u>Total extérieurs</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Total coûts facturés aux communes	4 483 296.35	170 727.08	4 654 023.43	2 467 000.00	2 776 413.50	-589 390.07	2 187 023.43

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

Au 31 décembre

2017
(en CHF)

No de compte	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 01.01	Amortissements cumulés 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				
9143.01	Complexe scolaire sur le Fey	02-2014 05- 2015 03- 2016 08- 2016	16 600 000.00	988 112.12	-	988 112.12	7 571 720.10	-	35 000.00	-	8 559 832.22	35 000.00	-	8 524 832.22
9143.02	Salle triple Omnisport	02-2014 05- 2015 03- 2016 01- 2017	14 800 000.00	502 635.20	-	502 635.20	7 807 772.47	-	35 000.00	-	8 310 407.67	35 000.00	-	8 275 407.67
	Totaux			1 490 747.32	-	1 490 747.32	15 379 492.57	-	70 000.00	-	16 870 239.89	70 000.00		16 800 239.89



Association régionale d'action sociale
Rue des Terreaux 1 - CP 144
1530 PAYERNE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

ET BILAN

2017

1. ADMINISTRATION

Ce chapitre concerne les organes de l'ARAS BROYE-VULLY. Ces frais sont à la charge des communes.

Ce chapitre présente un excédent de dépenses de Frs. 364.05 qui va en diminution du capital de l'Association.

- 111.3003.250 Cotisations au Conseil des Régions
La cotisation au Conseil des Régions a été de Frs. 0.30 par habitant sur la population au 31.12.2016 (41'049 habitants).
- 111.4525.250 Participation des communes
La participation des communes est de Frs. 0.50 par habitant sur la population au 31.12.2015 (40'207 habitants).

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	20'467.55	20'103.50	25'000.00	20'100.00	19'383.80	20'319.50
10	Autorités	7'269.10		11'000.00		6'209.90	
100	Conseil intercommunal	422.00		1'900.00		1'524.40	
100.3003.250	Jetons de présence			200.00			
100.3170.250	Frais de réception et civilités			200.00			
100.3199.250	Frais divers	422.00		1'500.00		1'524.40	
101	Comité de direction	6'847.10		9'100.00		4'685.50	
101.3003.250	Jetons de présence	5'482.00		6'600.00		4'140.00	
101.3061.250	Frais transports			500.00		63.00	
101.3063.250	Frais de repas, hôtel	1'165.10		1'500.00		344.45	
101.3170.250	Frais de réception et civilités			200.00		138.05	
101.3199.250	Frais divers	200.00		300.00			
11	Administration	13'198.45	20'103.50	14'000.00	20'100.00	13'173.90	20'319.50
111	Administration générale ARAS	13'198.45	20'103.50	14'000.00	20'100.00	13'173.90	20'319.50
111.3003.250	Cotisations au conseil des Régions	12'314.70		12'600.00		12'423.30	
111.3061.250	Frais de transport					23.10	
111.3111.252	Site internet	283.75		300.00		227.50	
111.3170.250	Frais de réception et civilités			600.00			
111.3199.250	Frais divers	600.00		500.00		500.00	
111.4525.250	Participation des communes		20'103.50		20'100.00		20'319.50

710. CENTRE SOCIAL REGIONAL

Le CSR reçoit du DSAS un budget pour ses frais de fonctionnement. La subvention du DSAS évolue par trimestre en fonction du nombre de dossiers RI traités. Le budget 2017 avait été établi sur une base de 812 dossiers/mois en moyenne alors qu'au final cette moyenne s'est établie à 886 dossiers/mois.

Malgré une réduction de Frs. 158'600.00 opérée par le DSAS sur la subvention prévue, l'année se boucle avec un excédent de recettes de Frs. 84'436.82. En accord avec le DSAS et en application des directives cantonales, cet excédent de recettes nous a permis d'augmenter nos réserves (comptes 9282.04 et 9282.05)

710.3011 Traitements

Les traitements dépassent de Frs. 211'963.04 les montants budgétés. Ceci s'explique par le fait que le budget avait été établi sur la base du traitement de 812 dossiers mensuels alors qu'au final cette moyenne est de 886. En termes d'EPT, le budget avait été établi sur une base de 36.2 EPT alors qu'en moyenne 2017 nous atteignons 38.34 EPT.

710.3011.231 Traitements personnel mandat ARAJ

Il s'agit des traitements du personnel engagé par l'ARAS pour effectuer les tâches du mandat ARAJ. Ces traitements sont remboursés au CSR par l'ARAJ (cptes 710.4655.200 et 710.4655.210)

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SERVICES SOCIAUX	8'434'910.15	8'434'910.15	8'183'400.00	8'183'400.00	8'116'568.13	8'116'568.13
71	ARAS BROYE-VULLY	8'434'910.15	8'434'910.15	8'183'400.00	8'183'400.00	8'116'568.13	8'116'568.13
710	CENTRE SOCIAL REGIONAL	5'343'804.80	5'343'804.80	5'002'000.00	5'002'000.00	5'211'653.26	5'211'653.26
710.3011	Traitements	3'688'963.04		3'477'000.00		3'567'331.15	
710.3011.200	Traitements, direction	561'524.15		490'000.00		525'298.90	
710.3011.210	Traitements, personnel administratif	1'773'699.40		1'695'000.00		1'798'833.75	
710.3011.220	Traitements, assistants sociaux	781'023.64		710'000.00		700'580.40	
710.3011.225	Traitements, conseillers en insertion	186'001.75		170'000.00		180'615.45	
710.3011.226	Traitements, enquêteur	104'393.50		103'000.00		104'279.40	
710.3011.230	Traitements, autre personnel	11'600.00		35'000.00		2'160.40	
710.3011.231	Traitements, personnel mandat ARAJ	240'992.20		244'000.00		226'707.85	
710.3011.240	Traitements, personnel d'entretien	29'728.40		30'000.00		28'855.00	
710.3030	Ass. sociales (AVS,AI,APG,AC)	315'401.20		298'040.00		307'671.45	
710.3030.200	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),direction	49'004.25		42'000.00		45'279.45	
710.3030.210	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),pers.adm.	151'798.00		145'500.00		155'635.90	
710.3030.220	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),AS	66'040.20		61'040.00		60'200.30	
710.3030.225	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),CI	15'953.30		14'500.00		15'508.85	
710.3030.226	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),enquêteur	8'827.25		8'900.00		8'885.20	
710.3030.230	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),autre pers.	980.80		3'000.00		185.55	
710.3030.231	Ass.sociales (AVS,AI,APG,AC),person.ARAJ	20'283.45		21'000.00		19'498.45	
710.3030.240	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),pers.entret.	2'513.95		2'100.00		2'477.75	
710.3040	Prévoyance professionnelle(LPP)	564'426.72		530'840.00		541'111.09	
710.3040.200	Prévoyance prof.(LPP),direction	93'829.74		75'460.00		84'369.13	
710.3040.210	Prévoyance prof.(LPP),pers.adm.	263'057.57		261'030.00		263'009.23	
710.3040.220	Prévoyance prof.(LPP),AS	121'455.58		109'340.00		110'767.36	
710.3040.225	Prévoyance prof.(LPP),CI	28'810.10		26'180.00		28'461.63	
710.3040.226	Prévoyance prof.(LPP),enquêteur	16'059.13		15'860.00		15'808.49	
710.3040.231	Prévoyance prof.(LPP),person.ARAJ	37'806.20		37'580.00		35'611.05	
710.3040.240	Prévoyance prof.(LPP),pers.entretien	3'408.40		5'390.00		3'084.20	
710.3050	Ass. accidents et maladie	49'854.20		48'620.00		47'304.00	
710.3050.200	Ass.accidents & maladie,direction	8'058.00		6'860.00		7'248.55	
710.3050.210	Ass.accidents & maladie,pers.adm.	23'783.70		23'730.00		23'714.05	
710.3050.220	Ass.accidents & maladie,AS	10'292.75		9'940.00		9'127.40	
710.3050.225	Ass.accidents & maladie,CI	2'568.65		2'380.00		2'406.10	
710.3050.226	Ass.accidents & maladie,enquêteur	1'435.45		1'440.00		1'408.65	
710.3050.230	Ass.accidents & maladie,autre pers.	153.65		500.00		29.80	
710.3050.231	Ass.accidents & maladie,personnel ARAJ	3'173.80		3'420.00		2'968.70	
710.3050.240	Ass.accidents & maladie,pers.entretien	388.20		350.00		400.75	

- 710.306 Indemnisation et remboursement de frais
Dépassement par rapport au budget qui s'explique par l'augmentation des bénéficiaires, du personnel et par le fait que les assistants sociaux sont de plus en plus appelés à se déplacer.
- 710.31 Frais d'exploitation
Ces frais sont inférieurs au montant total budgété de Frs. 11'806.39.
- 710.3161.250 Loyer
Ce poste est conforme au budget. Il convient toutefois de préciser que, compte tenu de la baisse budgétée au compte « Revenu des Locations », nous prévoyions un loyer total de Frs. 402'000.00 pour le Centre Social Régional. Au final, il s'établit à Frs. 329'517.00, soit une augmentation de Frs. 24'988.00 engendrée par l'augmentation des surfaces à Moudon et la facturation du local des archives à Payerne.
- 710.3809.256 Attributions à Fonds de Réserve d'égalisation des résultats
Comme expliqué ci-dessus, l'exercice 2017 se termine avec un excédent de recettes de Frs. 84'436.82. En application des directives cantonales nous avons utilisé la totalité de cet excédent pour alimenter nos fonds de réserve.

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.306	Indemnisation et remboursement de frais	37'004.95		31'000.00		34'430.30	
710.3061.250	Frais transport personnel CSR	30'620.60		28'000.00		30'704.05	
710.3063.250	Frais repas, hôtel personnel CSR	6'384.35		3'000.00		3'726.25	
710.309	Frais divers du personnel	26'024.26		27'000.00		26'181.65	
710.3091.250	Frais pour la formation professionnelle	14'248.20		14'000.00		18'203.25	
710.3092.250	Frais pour la recherche de personnel	1'404.00		7'000.00		702.00	
710.3099.250	Frais divers du personnel CSR	10'372.06		6'000.00		7'276.40	
710.31	Frais d'exploitation	577'693.61		589'500.00		542'623.62	
710.3101.250	Imprimés et fournitures de bureau	40'008.35		45'000.00		50'982.75	
710.3102.250	Annonces, journaux, documentations	1'650.00		2'000.00		1'783.80	
710.3111.250	Achat & location mobilier,machines équip	14'028.04		20'000.00		16'400.14	
710.3111.251	Achat de matériel informatique	2'347.05		6'000.00		6'745.25	
710.3111.252	Site internet	283.75		1'000.00		557.50	
710.3123.250	Electricité	8'077.45		9'000.00		8'250.55	
710.3124.250	Frais de chauffage	6'244.55		7'000.00		3'523.15	
710.3141.250	Entretien et aménagement des locaux	17'287.80		10'000.00		17'204.70	
710.3141.251	Frais de conciergerie	8'548.45		8'000.00		7'276.35	
710.3151.250	Entretien mobilier et machines de bureau	8'157.45		8'000.00		5'905.45	
710.3152.250	Entretien du parc informatique	444.80		2'000.00		924.90	
710.3161.250	Loyer	403'896.00		403'000.00		354'654.00	
710.3163.250	Location des photocopieurs	4'316.15		8'000.00		5'112.75	
710.3170.250	Frais de réception et civilités	474.35		1'000.00		846.15	
710.3181.250	Frais de ports	28'884.65		30'000.00		28'340.90	
710.3182.250	Frais de télécommunications	11'222.40		10'000.00		10'443.30	
710.3183.250	Frais bancaires	155.22		500.00		111.13	
710.3185.250	Honoraires et frais d'interprètes	7'613.50		2'500.00		5'983.20	
710.3185.251	Honoraires fiduciaire	5'076.00		6'000.00		5'508.00	
710.3186.250	Primes d'assurances de tiers,choses,RC	7'163.45		7'500.00		8'858.95	
710.3189.250	Frais d'enquêtes	1'492.00		1'000.00		1'678.00	
710.3199.250	Frais divers, fonctionnement CSR	322.20		2'000.00		1'532.70	

- 710.4271.251 Revenu des autres locations
Nous louons des bureaux à l'Office AI, aux AAS de Moudon et de Payerne, à l'ARAJ et à la Structure de Coordination de l'Accueil familial de jour. Ce montant est en augmentation par rapport aux comptes 2016, du fait des changements intervenus à Moudon. Au moment de l'établissement du budget nous pensions que la situation allait évoluer différemment, en particulier à Payerne où au final, rien n'a bougé à ce jour.
- 710.4361 Remboursement de traitements
Il s'agit de remboursement d'assurances pour des cas de maladie, d'accident ou maternité.
- 710.4510.200 Participation du DSAS
Du fait de l'augmentation des dossiers traités les subventions sont plus élevées que le montant budgété.
- 710.4525.200 Participation commune de Payerne, direction
L'adjoint administratif de direction est également responsable du service social de la commune de Payerne. Il est engagé et rétribué à 100 % par l'ARAS BROYE-VULLY. La commune rembourse à l'ARAS BROYE-VULLY sa part à charge.
- 710.465 Participations et subventions de tiers
Il s'agit pour Frs. 334'281.25 de la participation de l'ARAJ pour le mandat assumé par l'ARAS BROYE-VULLY. Le solde de Frs. 28'212.55 est constitué pour Frs. 16'792.60 de la redistribution de la participation au bénéfice des années 2014 à 2016 de notre assureur maladie-accident ainsi que de diverses autres participations (redistribution de la taxe CO2 par la caisse de compensation AVS, remboursement de frais de bureau pour l'AFJ, frais de nettoyage des locaux AAS, etc.).

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	84'436.82				145'000.00	
710.3809.255	Attribution à fonds de réserve générale	30'168.13					
710.3809.256	Attribution à fonds de réserve d' égalisation des résultats	54'268.69				145'000.00	
710.42	Recettes diverses		74'379.00		1'050.00		50'125.00
710.4271.251	Revenu des autres locations		74'379.00		1'050.00		50'125.00
710.4361	Remboursement de traitements		59'570.00				25'698.05
710.4361.200	Remboursement de traitements, direction		18'900.45				6'736.00
710.4361.210	Remboursement de traitements, perso. adm .		33'059.60				16'465.35
710.4361.220	Remboursement de traitements, AS		7'609.95				712.00
710.4361.231	Remboursement traitements, personnel mandat ARAJ						1'784.70
710.451	Participation du DSAS		4'828'193.30		4'636'000.00		4'452'168.20
710.4510.200	Participation du DSAS		4'828'193.30		4'636'000.00		4'452'168.20
710.4525	Particip. des communes		19'168.70		19'000.00		19'008.70
710.4525.200	Particip. commune Payerne, direction		18'668.70		18'500.00		18'508.70
710.4525.250	Particip. commune Payerne, fonction. CSR		500.00		500.00		500.00
710.465	Participations et subventions de tiers		362'493.80		345'950.00		325'545.75
710.4655.200	Particip.& sub.des services,direction		36'637.75		37'000.00		38'388.05
710.4655.210	Particip.& sub.des services,pers.adm		265'617.90		270'000.00		244'613.30
710.4655.220	Particip.& sub.des services,AS		3'825.00		3'850.00		
710.4655.240	Particip.&sub.des services,personnel nettoyage		4'360.00				2'560.00
710.4655.250	Particip.& sub.des services,fonct.CSR		31'425.60		30'800.00		35'186.60
710.4655.251	Part.et sub.des services,frais nettoyage				4'300.00		1'800.00
710.4659.250	Autres participations et subventions		20'627.55				2'997.80
710.48	Prélèvements sur fds et financ.spéc.						339'107.56
710.4801.250	Prélèv. sur fonds et réserves et de reno uv.						9'464.05
710.4809.250	Prélèv. sur fonds de réserve LASV-LOF						160'422.89
710.4809.252	Prélèv. sur autres fonds réserve						169'220.62

713. AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES

Depuis le mois d'octobre 2016, l'AAS de Payerne fonctionne comme Centre Régional de Décisions (CRD) pour le régime des Prestations Complémentaires pour Famille. Cette nouvelle tâche influence, pour la 1^{ère} fois, un exercice comptable complet, ce qui explique l'augmentation des charges par rapport aux comptes 2016.

Ce chapitre est équilibré du fait que l'excédent de dépenses est couvert par les communes. Pour l'année 2017, la participation des communes est moins importante que budgétée, par conséquent un solde de Frs. 79'687.31 leur sera restitué.

713.3011. Traitements

Le montant total des traitements est inférieur au montant budgété. On relève une baisse des traitements des préposés et de l'agent régional. Ceci est dû au fait qu'une part de l'activité de ce personnel est maintenant consacrée à la gestion des PCFamille. Les traitements du personnel CRD PCFA sont plus élevés que ce qui était prévu au budget, tout comme les remboursements reçus du SASH (compte 713.4659.250).

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES	987'984.25	987'984.25	1'031'400.00	1'031'400.00	932'417.00	932'417.00
713.3011	Traitements	704'468.45		726'000.00		612'145.40	
713.3011.200	Traitements, agent régional	29'349.40		30'000.00		43'105.75	
713.3011.201	Traitements, préposés	241'478.30		275'000.00		264'758.40	
713.3011.202	Traitements, personnel administratif	248'333.80		250'000.00		228'009.00	
713.3011.203	Traitements, apprentis	39'324.95		39'000.00		32'933.35	
713.3011.204	Traitements, autre personnel	10'152.40		11'000.00		10'065.00	
713.3011.205	Traitements, personnel CRD PCFA	135'829.60		121'000.00		33'273.90	
713.3030	Ass. sociales (AVS,AI,APG,AC)	60'782.70		62'480.00		53'211.70	
713.3030.200	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),ag.région.	2'387.10		2'580.00		3'833.20	
713.3030.201	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),préposés	20'418.70		23'650.00		22'733.65	
713.3030.202	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),pers.adm.	20'941.80		21'500.00		19'577.85	
713.3030.203	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),apprentis	4'167.90		3'300.00		3'385.70	
713.3030.204	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),autre pers.	858.75		950.00		864.10	
713.3030.205	Ass.sociales (AVS,AI,APG,AC), personnel CRD PCFA	12'008.45		10'500.00		2'817.20	
713.3040	Prévoyance professionnelle (LPP)	98'118.13		105'900.00		93'344.85	
713.3040.200	Prévoyance prof.(LPP),ag.régional	5'037.83		4'800.00		6'863.58	
713.3040.201	Prévoyance prof.(LPP),préposés	39'834.50		42'300.00		43'687.75	
713.3040.202	Prévoyance prof.(LPP),pers.adm.	31'366.51		38'500.00		36'270.51	
713.3040.204	Prévoyance prof.(LPP),autre pers.	1'608.29		1'700.00		1'595.52	
713.3040.205	Prévoyance prof.(LPP),personnel CRD PCFA	20'271.00		18'600.00		4'927.49	
713.3050	Ass. accidents et maladie	9'555.15		10'170.00		8'151.70	
713.3050.200	Ass.accidents & maladie,agent régional	408.90		420.00		633.80	
713.3050.201	Ass.accidents et maladie,préposés	3'153.25		3'850.00		3'412.00	
713.3050.202	Ass.accidents et maladie,pers.adm	3'232.35		3'500.00		2'938.45	
713.3050.203	Ass.accidents et maladie,apprentis	737.15		550.00		609.05	
713.3050.204	Ass.accidents et maladie,autre pers.	132.90		150.00		129.50	
713.3050.205	Ass.accidents et maladie, personnel CRD PCFA	1'890.60		1'700.00		428.90	
713.306	Indemnisation et rbt de frais	5'562.70		6'500.00		6'172.70	
713.3061.100	Frais trans. et vhcs privés	4'910.55		5'000.00		4'827.60	
713.3063.100	Frais repas, hôtel	652.15		1'500.00		1'345.10	
713.309	Frais divers du personnel	10'458.55		12'000.00		8'424.10	
713.3091.250	Frais pour la formation professionnelle	7'042.60		7'000.00		5'329.00	
713.3091.251	Frais pour la recherche de personnel			2'000.00			
713.3099.250	Frais divers personnel AAS	3'415.95		3'000.00		3'095.10	

- 713.31 Frais d'exploitation
Ces frais sont inférieurs au montant total budgété de Frs. 9'311.43.
- 713.3161.250 Loyer
Dès janvier 2017, l'AAS de Moudon a déménagé du 1^{er} étage au rez-de-chaussée de l'immeuble de la Place St-Etienne 6 à Moudon. Compte tenu de l'augmentation de la surface et du prix au m², l'augmentation de loyer pour cette AAS est de Fr. 11'144.00 /an. Par ailleurs, depuis juillet 2017, le local des archives de l'AAS de Payerne est facturé à raison de Frs. 1'500.00/an (Frs. 750.00 pour un semestre en 2017).
- 713.4525.250 Participation des communes
Les communes couvrent les frais d'exploitation des AAS pour Frs. 695'913.58 ce qui représente un coût par habitant (40'207 hab. au 31.12.2015) de Frs. 17.31 alors que le budget (et les avances allouées par les communes) était basé sur un coût par habitant de Frs. 19.29.
Le solde en faveur des communes de Frs. 79'687.31 figure au bilan au compte 9.259.30 « Participation AAS à restituer aux communes ».
- 713.4659.250 Autres participations et subventions
Il s'agit pour Frs. 185'000.00 de la participation cantonale pour le travail lié aux PCFamille et Rente-Pont. Le solde est constitué de recettes diverses (redistribution de la participation au bénéfice des années 2014 à 2016 de notre assureur maladie-accident, redistribution de la taxe CO2 par la caisse de compensation AVS).

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713.31	Frais d'exploitation	99'038.57		108'350.00		109'466.55	
713.3101.250	Imprimés et fournitures de bureau	1'672.60		3'000.00		1'584.70	
713.3102.250	Annonces,journaux,documentations			500.00		54.00	
713.3111.250	Achat &location mobilier,machines équip	57.95		2'000.00		5'604.60	
713.3111.251	Achat de matériel informatique	630.45		2'500.00		645.10	
713.3111.252	Site internet	283.75		500.00		392.50	
713.3123.250	Electricité	430.35					
713.3141.250	Entretien et aménagement des locaux	2'505.25		1'000.00		21'988.40	
713.3141.251	Frais de conciergerie	2'732.70		4'200.00		2'696.95	
713.3151.250	Entretien mobilier et machines de bureau	5'258.60		4'000.00		4'634.25	
713.3152.250	Entretien du parc informatique			1'000.00			
713.3161.250	Loyer	67'112.00		70'000.00		55'218.00	
713.3163.250	Location des photocopieurs	876.00		4'000.00		1'051.20	
713.3170.250	Frais de réception et civilités	15.60		500.00		1'030.25	
713.3181.250	Frais de ports	11'943.45		9'000.00		9'266.20	
713.3182.250	Frais de télécommunication	1'374.20		2'200.00		1'304.40	
713.3183.250	Frais bancaires	77.62		200.00		55.55	
713.3186.250	Primes d'assurances de tiers,choses,RC	4'056.05		3'000.00		3'799.50	
713.3199.250	Frais divers	12.00		750.00		140.95	
713.38	Attributions aux fds et financ.spéciaux					41'500.00	
713.3809.250	Attribution au fonds de réserve					41'500.00	
713.451	Participation de la CCAVS		93'418.95		90'000.00		95'928.80
713.4510.250	Participation de la CCAVS		85'335.95		85'500.00		85'664.60
713.4510.260	Participation de la CCAVS frais ports		8'083.00		4'500.00		10'264.20
713.4525	Participation des communes		705'913.58		785'400.00		684'819.29
713.4525.200	Participation commune Payerne		10'000.00		10'000.00		10'000.00
713.4525.250	Participation des communes		695'913.58		775'400.00		674'819.29
713.465	Particip.&subventions de tiers		188'651.72		156'000.00		131'668.91
713.4655.250	Participation autres services		319.00				1'931.00
713.4659.250	Autres participations et subventions		188'332.72		156'000.00		129'737.91
713.4801	Prél.sur fds réserve						20'000.00
713.4801.251	Prélèvement sur Fonds réserve AAS pour PC Familles						20'000.00

714. STRUCTURE DE COORDINATION (Accueil familial de Jour)

Il s'agit de l'application des dispositions relatives à l'accueil familial de jour (AFJ) qui, selon la loi sur l'accueil de jour des enfants (LAJE), sont de la compétence des communes. Les communes membres de l'ARAJ Broye-Vully et de l'ARAS BROYE-VULLY, ont délégué leurs attributions en la matière à l'ARAS BROYE-VULLY depuis le 1^{er} janvier 2009.

L'ARAS BROYE-VULLY est, pour cette activité, membre de l'ARAJ Broye-Vully, et à ce titre subventionnée par cette association qui couvre le déficit.

Le budget 2017 avait été établi sur une base de 265'000 heures de garde alors qu'au final, nos accueillantes ont assuré 254'890 heures (258'528 en 2016).

Les coûts de fonctionnement totaux s'élèvent Frs. 2'103'121.10 alors que le budget prévoyait Frs. 2'150'000.00.

- 714.3011 Traitements
Le total des traitements est conforme au budget. Il convient de relever que, depuis octobre 2017, l'effectif des coordinatrices a été augmenté de 0.1 EPT afin de faire face à la masse de travail toujours plus importante et que le salaire horaire des AMF a été augmenté de Frs. 0.20 pour s'établir à Frs. 3.44.
- 714.3069.250 Frais d'accueil des AMF
Bien que le nombre d'heures d'accueil total soit en baisse, ces montants sont en augmentation du fait que les heures d'enfants en accueil à la journée ont augmenté d'environ 2'700 unités alors que les accueils d'écoliers ont diminué d'environ 6'300 heures.
- 714.3069.251 Repas des enfants chez les AMF
Il faut relever que les forfaits de repas ont été augmentés au 01.01.2017 et que, ce poste n'est pas automatiquement en lien avec le nombre d'heures de garde effectuées.
- 714.3091.220 Frais de formation des accueillantes
Les frais de formation continue des accueillantes ajoutés aux frais de formation obligatoire des nouvelles accueillantes dépassent le budget.
- 714.3099.220 Frais divers des accueillantes
Ce poste est exceptionnellement élevé cette année du fait que nous avons, pour la 1^{ère} fois depuis 2009, convié les AMF à un repas du personnel. Ce sont 67 AMF qui ont répondu favorablement à notre invitation.

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	STRUCTURE DE COORDINATION	2'103'121.10	2'103'121.10	2'150'000.00	2'150'000.00	1'972'497.87	1'972'497.87
714.3011	TRAITEMENTS	1'252'089.45		1'256'000.00		1'183'485.16	
714.3011.200	Salaires coordinatrices	129'635.80		130'000.00		124'010.25	
714.3011.210	Salaires personnel administratif	56'751.75		61'000.00		55'991.40	
714.3011.220	Salaires accueillantes	1'065'701.90		1'065'000.00		1'003'483.51	
714.3030	Ass.sociales AVS, AI, APG, AC	105'055.45		108'020.00		98'572.10	
714.3030.200	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),coordinat.	11'675.45		11'180.00		10'647.60	
714.3030.210	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),pers.adm.	4'751.45		5'250.00		4'767.85	
714.3030.220	Ass.sociales(AVS,AI,APG,AC),accueillante	88'628.55		91'590.00		83'156.65	
714.3040	Prévoyance professionnelle(LPP)	44'012.50		40'070.00		40'131.21	
714.3040.200	Prévoyance prof.(LPP),coordinatrices	21'062.43		20'020.00		20'341.50	
714.3040.210	Prévoyance prof.(LPP),pers.admin. ,	9'087.17		9'400.00		9'001.66	
714.3040.220	Prévoyance prof.(LPP),accueillantes	13'862.90		10'650.00		10'788.05	
714.3050	Ass.accidents et maladie	38'515.15		38'810.00		35'199.10	
714.3050.200	Ass.accidents & maladie,coordinatrices	1'692.80		1'820.00		1'598.05	
714.3050.210	Ass.accidents & maladie,pers.adm.	753.55		855.00		735.55	
714.3050.220	Ass.accidents & maladie,accueillantes	36'068.80		36'135.00		32'865.50	
714.306	Indemnisation et rbt de frais	631'819.15		680'500.00		589'119.80	
714.3061.250	Frais de transp.&vhcs privés,personnel	4'357.50		4'000.00		3'957.65	
714.3063.250	Frais de repas, hôtel,personnel	161.20		500.00		168.20	
714.3069.250	Frais accueil des AMF	410'370.95		460'000.00		396'978.95	
714.3069.251	Repas des enfants chez les AMF	216'929.50		216'000.00		188'015.00	
714.309	Frais divers du personnel	9'255.40		7'000.00		2'852.05	
714.3091.220	Frais de formation accueillantes	4'177.30		3'500.00		1'661.40	
714.3091.250	Frais formation professionnelle			1'000.00		817.00	
714.3092.250	Frais pour la recherche de personnel			1'000.00			
714.3099.200	Frais divers coordinatrices			500.00			
714.3099.220	Frais divers accueillantes	4'947.00		500.00		219.65	
714.3099.250	Frais divers du personnel	131.10		500.00		154.00	

- 714.31 Frais d'exploitation
Ces frais sont inférieurs au budget 2017. Ils augmentent toutefois de Frs. 3'235.55 par rapport aux comptes 2016. On relève que, suite au déménagement, le loyer du bureau de la coordinatrice à Moudon augmente de Frs. 3'000.00 pour s'établir à Frs. 5'700.00 et constitue quasiment à lui seul l'augmentation des frais d'exploitation.
- 714.3809.200 Attribution au Fonds de Réserve Conjoncturelle AFJ
Cette attribution de Frs 8'000.00 respecte les règles établies par l'ARAJ Broye-Vully et a été possible du fait que les comptes présentent des charges inférieures au budget.
- 714.4361.220 Remboursement de traitements accueillantes
Il s'agit de remboursement d'allocations maternité fédérales et d'indemnités pour perte de gain maladie et accidents pour nos AMF.
- 714.4525.250 Participation du Réseau ARAJ Broye-Vully
La subvention brute 2017 de l'ARAJ Broye-Vully s'élève à Frs. 2'094'412.50.
Il convient de préciser que l'ARAJ Broye-Vully encaisse les pensions des parents ainsi que les subventions cantonales; en conséquence, la participation nette des communes membres de l'ARAJ à l'accueil familial de jour est d'environ 40 % de la subvention brute. Les comptes de l'ARAJ Broye-Vully détaillent ces éléments.
- 714.4659.250 Autres participations et subventions
Il s'agit d'un remboursement de la redistribution des taxes CO2 par la Caisse AVS.

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.31	Frais d'exploitation	14'374.00		19'600.00		11'138.45	
714.3101.250	Imprimés et fournitures de bureau	1'994.85		2'000.00		1'576.90	
714.3102.250	Annonces,journaux,documentations			1'000.00			
714.3111.250	Achat et location mobilier,machines équi			500.00		219.90	
714.3111.251	Achat de matériel informatique			500.00			
714.3111.252	Site internet	283.75		400.00		227.50	
714.3123.250	Electricité	143.45					
714.3141.250	Entretien et aménagement des locaux	287.25		1'000.00			
714.3151.250	Entretien mobilier et machines de bureau			500.00			
714.3151.251	Entretien du parc informatique			500.00			
714.3161.250	Loyer	5'700.00		5'000.00		2'700.00	
714.3170.250	Frais de réception et civilités			500.00		5.90	
714.3181.250	Frais de ports	1'184.10		1'400.00		806.15	
714.3182.250	Frais de télécommunications	2'124.10		2'500.00		2'124.00	
714.3186.250	Primes d'assurances de tiers,choses,RC	2'656.50		3'300.00		3'478.10	
714.3199.250	Frais divers de fonctionnement			500.00			
714.38	Attributions aux fds & financem.spéciaux	8'000.00				12'000.00	
714.3809.200	Att.au fds de réserve conjoncturelle AFJ	8'000.00				12'000.00	
714.4361	Remboursement de traitements		6'992.70				7'433.85
714.4361.220	Remboursement de traitements, accueil.		6'992.70				7'433.85
714.4525	Participation du Réseau ARAJBROYE		2'094'412.50		2'150'000.00		1'963'889.22
714.4525.250	Participation du Réseau ARAJBROYE		2'094'412.50		2'150'000.00		1'963'889.22
714.465	Participation et subventions de tiers		1'715.90				1'174.80
714.4659.250	Autres participations et subventions		1'716				1'174.80

RECAPITULATION DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2017

1. ADMINISTRATION

L'excédent de charges de Frs. 364.05 diminue le capital de l'ARAS BROYE-VULLY.

710. CENTRE SOCIAL REGIONAL

Ce chapitre est équilibré après alimentation de nos Fonds de Réserve pour une somme totale de Frs. 84'436.82.

713. AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES

Ce chapitre est équilibré du fait que le solde en faveur des communes (Frs. 79'687.31) leur sera restitué ; il figure donc au bilan en passif transitoire. Le coût 2017 à charge des communes est de Frs. 17.31 (Frs. 19.29 au budget).

714. STRUCTURE DE COORDINATION DE L'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR

Ce chapitre est équilibré du fait que l'excédent de dépenses est couvert par l'ARAJ Broye-Vully.

ARAS BROYE-VULLY Comptes 2017

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION	20'467.55	20'103.50	25'000.00	20'100.00	19'383.80	20'319.50
710 CENTRE SOCIAL REGIONAL	5'343'804.80	5'343'804.80	5'002'000.00	5'002'000.00	5'211'653.26	5'211'653.26
712 PROJETS REGIONAUX						
713 AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES	987'984.25	987'984.25	1'031'400.00	1'031'400.00	932'417.00	932'417.00
714 STRUCTURE DE COORDINATION	2'103'121.10	2'103'121.10	2'150'000.00	2'150'000.00	1'972'497.87	1'972'497.87
TOTAUX FONCTIONNEMENT	8'455'377.70	8'455'013.65	7'490'000.00	7'485'420.00	8'135'951.93	8'136'887.63
EXCEDENT REVENUS/CHARGES FONCTIONNEMENT		364.05		4'580.00	935.70	
	8'455'377.70	8'455'377.70	7'490'000.00	7'490'000.00	8'136'887.63	8'136'887.63

Payerne, le 27 mars 2018 / MM

BILAN AU 31.12.2017

- 9259.30 Participation AAS à restituer aux communes
La différence de Frs. 79'687.31 entre les avances allouées par les communes pour le fonctionnement des AAS et les comptes sera restituée aux communes.
- 9281.01 Fonds de réserve AAS pour PC Familles
Cette réserve n'a pas évolué en 2017. Elle permettra d'assumer des investissements liés au déménagement futur de l'AAS de Payerne (y.c. le CRD PCFA).
- 9281.02 Fonds de réserve aménagement locaux CSR
A la fin de l'exercice 2015, le DSAS nous a autorisé à attribuer une partie de l'excédent de recettes 2015 du CSR à la création d'une réserve de Frs. 113'143.00, pour l'aménagement des futurs locaux à Moudon et à Payerne. Cette réserve a été diminuée de Fr. 9'464.05 en 2016 pour des aménagements à Moudon. Elle n'a pas évolué en 2017 et reste donc de Frs. 103'678.95.
- 9282 Fonds de réserve
Ces montants appartiennent au DSAS qui nous donne des directives précises quant à leurs utilisations et à leurs alimentations. En 2017, nous avons pu les alimenter à hauteur de notre excédent de recettes de Frs. 84'436.82, soit Frs. 54'268.69 pour le « Fonds d'Egalisation des résultats » et Frs. 30'168.13 pour le « Fonds de réserve générale ».
- 9284.00 Fonds de réserve Conjoncturelle AFJ
Du fait du résultat favorable du chapitre 714, ce fonds a été alimenté de Fr. 8'000.00 en 2017.
- 9290.00 Capital
Le capital de l'ARAS est diminué de Frs. 364.05, soit de l'excédent de charges du chapitre 1 et s'établit donc à Frs. 131'530.46 au 31.12.2017.

ARAS BROYE-VULLY Bilan au 31.12.2017

		Bilan au 31.12.2017		Bilan au 31.12.2016		Variations
9	BILAN	1'105'537.90	1'105'537.90	1'032'385.56	1'032'385.56	
91	ACTIF	1'105'537.90		1'032'385.56		73'152.34
910	DISPONIBILITES	315'983.80		415'298.30		-99'314.50
9100.00	Caisse fonctionnement	3'684.50		609.90		3'074.60
9102.00	BCV 944.19.12, fonctionnement CSR	312'299.30		414'688.40		-102'389.10
9111	DEBITEURS	0.00		0.00		0.00
9139	ACTIFS TRANSITOIRES	780'938.13		602'184.70		178'753.43
9139.00	Actifs transitoires	482'601.90		433'304.50		49'297.40
9139.70	Frais payés d'avance	3'923.73		4'990.98		-1'067.25
9139.80	Subvention ARAJ à encaisser	294'412.50		163'889.22		130'523.28
914	INVESTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF	8'615.97		14'902.56		-6'286.59
9146.00	Mobilier, machines	8'615.97		14'902.56		-6'286.59
9190	DECOUVERT	0.00		0.00		0.00
9190.00	DECOUVERT	0.00		0.00		0.00
92	PASSIF		1'105'537.90		1'032'385.56	73'152.34
920	ENGAGEMENTS COURANTS		559.51		2'769.51	-2'210.00
9204.00	Fonds de dépannage à reverser		559.51		2'769.51	-2'210.00
9259	PASSIFS TRANSITOIRES		266'925.66		283'636.09	-16'710.43
9259.00	Passifs transitoires		187'238.35		192'300.10	-5'061.75
9259.30	Participation AAS à restituer aux communes		79'687.31		91'335.99	-11'648.68
9259.40	Participation DSAS à restituer		0.00		0.00	0.00
928	FINANCEM. SPECIAUX ET FONDS DE RESERVES		706'522.27		614'085.45	92'436.82
9281	FONDS DE RENOUVELLEMENT ET RENOVATION		174'067.10		174'067.10	0.00
9281.00	Fonds renouvellement mat.informatique AAS		28'888.15		28'888.15	0.00
9281.01	Fonds de réserve AAS pour PC Familles		41'500.00		41'500.00	0.00
9281.02	Fonds de réserve aménagement locaux CSR		103'678.95		103'678.95	0.00
9282	FONDS DE RESERVE		407'455.17		323'018.35	84'436.82
9282.04	Fonds réserve égalisation des résultats		199'268.69		145'000.00	54'268.69
9282.05	Fonds réserve générale		208'186.48		178'018.35	30'168.13
9284	FONDS DE RESERVE CONJONCTURELLE		125'000.00		117'000.00	8'000.00
9284.00	Fonds de réserve conjoncturelle AFJ		125'000.00		117'000.00	8'000.00
9290	CAPITAL		131'530.46		131'894.51	-364.05
9290.00	Capital		131'530.46		131'894.51	-364.05
9290.99	Bilan d'ouverture		0.00		0.00	0.00

Situation au 31.12.2016	131'894.51
Situation au 31.12.2017	131'530.46
Variation	-364.05

Payerne, le 27 mars 2018/mm

Comptes 2017 et Budget 2019

No	Désignations	2016	2017	2019
10	Administration			
10.300.1	Indemnité comité, commission de gestion	fr. -1 090.00	fr. -1 480.00	SFr. -1 900.00
10.300.2	Traitement du caissier	fr. -13 556.85	fr. -13 756.40	SFr. -14 000.00
10.300.3	Traitement du secrétaire	fr. -900.00	fr. -900.00	SFr. -1 400.00
10.306.0	Remboursement de frais	fr. -940.80	fr. -772.80	SFr. -1 000.00
		fr. -16 487.65	fr. -16 909.20	SFr. -18 300.00
11	Administration personnel			
11.301.1	Traitement de l'équarrisseur	fr. -67 111.20	fr. -67 111.20	SFr. -67 000.00
11.301.2	Allocations familiales	fr. -7 440.00	fr. -6 600.00	SFr. -6 000.00
11.301.3	Remplaçant	fr. -21 273.50	fr. -11 362.80	SFr. -15 000.00
11.303.0	Cotisation AVS	fr. -13 984.95	fr. -13 882.05	SFr. -15 000.00
11.304.0	Cotisation caisse de pension	fr. -8 827.20	fr. -8 827.20	SFr. -8 900.00
11.305.0	Primes d'assurances	fr. -6 002.30	fr. -5 942.70	SFr. -6 700.00
11.306.0	Remboursement de frais	fr. -1 720.00	fr. -60.00	SFr. -1 500.00
11.310.0	Frais de bureau	fr. -2 535.45	fr. -1 433.90	SFr. -2 000.00
11.317.0	Frais de réceptions	fr. -4 865.00	fr. -1 592.00	SFr. -1 700.00
11.318.0	Prestations de service	fr. -836.65	fr. -397.30	SFr. -500.00
		fr. -134 596.25	fr. -117 209.15	SFr. -124 300.00
11.441.1	Subvention service vétérinaire	fr. 41 644.40	fr. 43 910.00	SFr. 42 000.00
11.465.1	Participation à l'AVS	fr. 6 096.80	fr. 5 796.50	SFr. 5 700.00
11.465.2	Participation à la caisse de pension	fr. 4 413.60	fr. 4 413.60	SFr. 4 500.00
11.465.3	APG participation de tiers	fr. 6 622.50	fr. -	
11.465.4	Allocations familiales	fr. 7 440.00	fr. 6 600.00	SFr. 6 000.00
		fr. 66 217.30	fr. 60 720.10	SFr. 58 200.00
	Total administration	fr. -84 866.60	fr. -73 398.25	SFr. -84 400.00
22	Service financier			
22.321.0	Intérêts compte courant	fr. -54.15	fr. -37.45	SFr. -60.00
22.322.0	Service de la dette			
		fr. -54.15	fr. -37.45	SFr. -60.00
22.422.0	Revenus des capitaux	fr. 0.05	fr. -	SFr. 1.00
		fr. 0.05	fr. -	SFr. 1.00
	Total service financier	fr. -54.10	fr. -37.45	SFr. -59.00
35	Bâtiments			
35.312.0	Électricité, combustible	fr. -10 232.70	fr. -13 223.25	SFr. -13 000.00
35.313.0	Fournitures centre	fr. -743.10	fr. -914.75	SFr. -1 400.00
35.314.0	Entretien bâtiment habitation	fr. -2 000.00	fr. -881.40	SFr. -3 000.00
35.314.1	Matériel entretien et réparations centre	fr. -1 904.40	fr. -1 679.00	SFr. -5 000.00
35.315.0	Service technique	fr. -1 981.10	fr. -2 703.45	SFr. -1 700.00

35.318.0	Assurances + facture eau	fr. -2 811.00	fr. -3 043.70	SFr. -3 100.00
35.319.1	Taxes épuration	fr. -600.70	fr. -550.35	SFr. -700.00
35.319.2	Taxes élimination	fr. -2 670.85	fr. -3 147.20	SFr. -2 600.00
35.331.0	Amortissement bâtiment mach. (9.140.0)			
35.331.1	Amortissement bâtiments (9.140.2)	fr. -62 759.25	fr. -	
35.351.0	Contribution d'élimination au canton	fr. -43 482.20	fr. -51 164.45	SFr. -46 000.00
35.352.0	Corrections et escomptes	fr. -6.45	fr. -159.30	SFr. -500.00
35.380.0	Fond de réserve bâtiment + aménag.ext.			
		fr. -129 191.75	fr. -77 466.85	SFr. -77 000.00
35.427.0	Locations	fr. 7 200.00	fr. 7 200.00	SFr. 7 200.00
35.435.1	Déchets Moudon-Oron	fr. 76 223.05	fr. 78 933.65	SFr. 77 000.00
35.435.2	Solde Vaud	fr. 48 900.70	fr. 53 059.30	SFr. 50 000.00
35.435.3	Ct Fribourg	fr. 38 696.95	fr. 32 232.05	SFr. 35 000.00
35.435.4	Chiens et Chats Moudon-Oron	fr. 3 699.70	fr. 2 879.90	SFr. 3 500.00
35.435.5	Chiens et Chats solde VD	fr. 2 026.55	fr. 2 006.05	SFr. 2 000.00
35.435.6	Animaux sauvages	fr. 814.60	fr. 906.75	SFr. 1 500.00
35.480.0	Reprise des réserves	fr. 60 559.25	fr. -	
35.500.0	Travaux transformations			
35.609.0	Transfert au patrimoine administratif			
35.689.0	Reprise des réserves			
		fr. 238 120.80	fr. 177 217.70	SFr. 176 200.00
	Total bâtiments	fr. 108 929.05	fr. 99 750.85	SFr. 99 200.00
	Excédent de recettes	fr. 24 008.35	fr. 26 315.15	SFr. 14 741.00

La boursière

AM Dufey

Anne-May Dufey

Bilan

No	Désignations	01.01.2017	31.12.2017	Modification
	Actif			
9.100.0	Caisse	fr. 406.60	fr. 45.85	fr. -360.75
9.101.0	CCP 10-17463-0	fr. 308 798.80	fr. 342 715.30	fr. 33 916.50
9.101.1	Compte gestion BCV No 1	fr. 488.75	fr. 487.90	fr. -0.85
9.101.2	Compte gestion BCV No 2	fr. 10 276.20	fr. 4 385.80	fr. -5 890.40
9.102.0	Débiteurs facturations	fr. 86 759.75	fr. 92 268.40	fr. 5 508.65
9.103.0	Actifs transitoires	fr. 8 676.20	fr. 10 965.50	fr. 2 289.30
9.140.0	Bâtiments, machines	fr. 1.00	fr. 1.00	fr. -
9.140.1	Dépenses amortissables sur habitation	fr. -	fr. -	fr. -
9.140.2	Dépenses amortissables sur bâtiments	fr. 1.00	fr. 1.00	fr. -
		fr. 415 408.30	fr. 450 870.75	fr. 35 462.45
	Passif			
9.200.0	Emprunt BCV			fr. -
9.200.1	Compte gestion BCV No 2			fr. -
9.200.2	Compte de construction			fr. -
9.201.0	Passifs transitoires	fr. -	fr. -	fr. -
9.203.0	Salaires en attente	fr. -838.75	fr. -1 610.00	fr. -771.25
9.205.0	Créanciers	fr. -8 423.15	fr. -16 799.20	fr. -8 376.05
9.280.0	Fond de réserve bâtiment	fr. -69 440.75	fr. -69 440.75	fr. -
9.280.1	Fond de réserve anénagements ext.	fr. -	fr. -	fr. -
		fr. -78 702.65	fr. -87 849.95	fr. -9 147.30
	Capital			
		fr. 336 705.65	fr. 363 020.80	fr. 26 315.15

La boursière

Anne-May Dufey

AM Dufey

Approuvé en séance de comité du 27 février 2018

Le Président du comité de direction : François Gillièron

Le Secrétaire comité de direction : Bernard Burri



GROUPEMENT FORESTIER BROYE - JORAT

N° 1/2018

PREAVIS DU COMITE DE DIRECTION

A

L'ASSEMBLEE GENERALE

CONCERNE

- COMPTES 2017 DU GROUPEMENT FORESTIER
BROYE-JORAT AVEC COMMENTAIRES**
- RAPPORT D'ACTIVITE**
- STATISTIQUE FORESTIERE INTEGRATION 3**

Corcelles-le-Jorat, le 23 avril 2018

Résultats et explications complémentaires

Administration Générale et finances

Budget : charges Fr. 494'950.00, revenus : Fr. 494'950.00, résultat neutre

Comptes : charges Fr. 510'409.59, revenus : Fr. 510'409.59, résultat neutre

Différences et informations :

- Dépenses diverses : Fr. 5'385.97 (budget Fr. 1'000.00) paiement du solde des cadeaux offerts aux membres du Comité sortants, achat maquette, annonce recherche garde forestier.
- Les honoraires administratifs comprennent une facture du bureau Gross & Associés pour le dossier de contestation de recours à la taxation TVA (Fr. 1'388.89).
- Les traitements du personnel administratif, Fr. 22'624.20 (budget Fr. 25'000.00) représentent le travail de la secrétaire 8% et celui de la caissière 20%.
- Les traitements des gardes forestiers, Fr. 270'126.00 (budget Fr. 265'000.00) représentent 2 postes et demi de travail, y compris les heures supplémentaires comptabilisées pour fin de mandat.
- La restitution aux propriétaires des droits de douane Fr. 27'418.70 représente 2015 et 2016.
- Rembt d'assurances concerne l'arrêt pour accident Didier Pichard.
- Gestion des domaines cantonaux : Fr. 21'827.07 (budget Fr. 21'383.65) soit Fr. 111.93/ha pour un budget de Fr. 109.66/ha.
- Participation des communes : Fr. 172'265.93 (budget Fr. 168'766.35) soit Fr. 111.93/ha pour un budget de Fr. 109.66/ha.
- Le compte Prestations particulières pour la gestion de plaquettes, Fr. 23'596.00 (budget Fr. 30'000.00) représente le temps de travail effectué par l'administration et le garde forestier pour la Société Coopérative Bois-énergie Jorat-Broye qui lui est refacturé.
- Prestations particulières intégration 3, garde, secrétaires et Comité Fr. 18'363.90 (budget Fr. 15'000.00) imputation interne du travail concernant l'intégration 3.
- Prestations particulières DMF Moudon Fr. 2'176.94 (budget Fr. 2'500.00), idem.
- Prestations particulières projets de Fr. 39'312.10 (budget Fr. 25'000.00) idem.
- Le remboursement des frais de km stagiaire, Fr. 3'591.00, concerne Didier Gétaz pour 2017.
- L'amortissement des véhicules a été effectué pour la troisième année (achat 2 véhicules neufs en 2014). Le montant de Fr. 7'756.48 (budget Fr. 9'100.00) représente 1/5^{ème} du coût initial.

Domaines et bâtiments

Forêts Intégration 3 (Etat Vaud et Oron)

Budget : charges Fr. 379'420.00, revenus : Fr. 379'420.00 résultat neutre

Comptes : charges Fr. 469'993.66, revenus : Fr. 469'993.66 résultat neutre

Différences et informations :

- Salaires travaux intégration 3, Fr. 20'797.45 (budget Fr. 20'000.00) divers travaux effectués par J.-Ch. Marmillod. Son salaire payé à l'heure n'a pas atteint le montant minimum pour une affiliation au 2^{ème} pilier.
- L'augmentation du coût de l'exploitation des chablis Fr. 169'657.87 (budget Fr. 45'000.00) est due en majorité à la chalarose et au bostryche ainsi qu'à quelques coups de vents.
- Les travaux d'aménagement pour accueil public : Fr. 23'089.75 (budget Fr. 2'500.00), concernent le fauchage des sentiers et le solde de la remise en état de la passerelle du Flon. Ces frais sont entièrement couverts par la reprise du fonds de réserve destiné à l'accueil de Fr. 2'150.00 et par la facturation à la Commune d'Oron des frais de la passerelle pour un montant de Fr. 20'939.81, figurant dans le compte participation des propriétaires pour travaux destinés à l'accueil.
- La vente des diverses catégories de bois a rapporté dans son ensemble Fr. 241'587.66 (budget Fr. 223'950.00).
- L'excédent de charges de ce chapitre de Fr. 97'066.18 (budget Fr. 105'253.65) a été facturé aux propriétaires soit une participation de Fr. 269.63/ha (budget Fr. 292.37/ha), pour 360 ha.

Monsieur le Président de l'Assemblée Générale,
Madame, Messieurs, les délégués de l'Assemblée Générale,

**L'Assemblée Générale du Groupement forestier Broye-Jorat,
Ayant pris connaissance du préavis du Comité de direction N° 1/2018 du
23 avril 2018**

Ayant entendu le rapport de la commission chargée d'étudier cette affaire,

Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

**Les comptes du Groupement forestier Broye-Jorat pour l'année 2017 sont
adoptés tels que présentés.**

Au nom du Comité de direction

Le Président :



D. Sonmay

La Secrétaire :



A. Bandelier

GROUPEMENT FORESTIER BROYE-JORAT - COMPTES 2017

No	Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
1.00	ADMINISTRATION GENERALE	506'079.71	505'962.69	494'750.00	494'650.00	475'057.47	471'970.52	
10	AUTORITES	10'640.00		10'000.00		14'025.40		
101	> DELEGUES ASSEMBLEE GENERALE	1'880.00		1'800.00		1'720.00		
3000.00	> > Traitements							
3003.00	> > Jetons de présence	1'640.00		1'800.00		1'480.00		Fr. 40.00/séance
3004.00	> > Vacances	240.00				240.00		commissions des préavis
3060.00	> > Remboursement de frais							
102	> COMITE	8'760.00		8'200.00		12'305.40		
3000.00	> > Traitements							
3003.00	> > Jetons de présence	2'400.00		2'500.00		3'110.40		Fr.80.00/séance
3004.00	> > Vacances	6'360.00		5'500.00		9'012.60		Fr. 40.00/heure
3060.00	> > Remboursement de frais			200.00		182.40		Fr. 0.70/km
110	ADMINISTRATION	16'874.84	2'704.17	14'500.00	2'000.00	22'796.06	2'044.50	
3090.00	> Dépenses diverses	5'385.97		1'000.00		1'148.15		maquette,solde présents sortants
3090.01	> Remboursement frais bureau privé	2'100.00		2'100.00		2'100.00		bureaux secrét. et caiss.
3170.00	> Manifestation, représentation	1'296.51		2'000.00		5'230.81		
3170.01	> Comptoir d'Oron ou Fête de la forêt	2'490.97		4'000.00		5'914.12		locat. stand + frais
3181.00	> Affranchissement et taxes CCP	826.73		1'000.00		1'023.35		
3182.00	> Téléphone, fax, internet							
3185.00	> Honoraires administratifs	3'189.81		3'000.00		5'317.03		P. Busset ctrl cptes et Me Schneider TVA
3186.00	> Assurance de choses R.C.+ protect. juridique	1'348.85		1'200.00		1'349.20		
3193.00	> Cotisations	236.00		200.00		713.40		
4362.00	> Rembt de frais et recettes diverses		104.17				250.00	
4658.01	> Recettes manifestation		2'600.00		2'000.00		1'794.50	particip. Etat et Coopérative , vente charbon
120	SERVICE DE L'ECONOMAT	333.92		1'000.00		297.36		
3101.00	> Fournitures de bureau et imprimés	333.92		1'000.00		297.36		
121	SERVICE DU MATERIEL DE TERRAIN	14'650.77	8'360.22	24'500.00	20'000.00	7'149.30	8'474.35	
3114.00	> Matériel et équipement de terrain	3'715.68		4'000.00		1'402.27		matériel géomatique + tablette
3114.01	> Machines et leurs entretiens.			500.00				
3114.10	> Prestations et fournitures à refacturer	9'865.74		20'000.00		5'147.03		corbeilles, traitements, piquets refact.
3114.20	> Appuis et remplacements	1'069.35				600.00		Amanda Ruch appui fin 2017
4355.00	> Fournitures et travaux pour tiers		8'360.22		20'000.00		8'474.35	refact. spray corbeilles, etc.
131	PERSONNEL ADMINISTRATIF	29'863.65		35'100.00		31'875.70		
3011.00	> Traitement personnel administratif	22'624.20		25'000.00		24'352.65		Caissière 20% et secrét. 8%
3030.00	> Cotisations chargés sociales	1'995.45		2'500.00		2'123.65		
3040.00	> Caisse de pension (2ème pilier).	3'985.90		6'000.00		3'985.90		
3050.00	> SUVA prof.	327.50		500.00		424.40		
3050.01	> SUVA non prof.							
3050.02	> Assurance perte de gain maladie.	130.60		300.00		189.10		
3060.00	> Vacances et débours divers	800.00		800.00		800.00		frais déplacements et matériel privé

GROUPEMENT FORESTIER BROYE-JORAT - COMPTES 2017

No	Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
132	GARDE-FORESTIER	386'825.25	488'798.30	365'800.00	465'650.00	353'040.58	455'725.75	
3011.00	> Traitement des gardes forestiers	270'126.00		265'000.00		262'537.95		2 postes à 100% et 1 poste à 50%
3030.00	> Cotisations charges sociales	23'244.65		26'500.00		22'876.70		
3030.01	> Alloc. familiales							
3040.00	> Caisse de pension (2ème pillier)	39'048.50		39'000.00		39'048.50		
3050.00	> SUVA prof.	3'814.85		5'000.00		4'573.80		
3050.01	> SUVA non prof.							
3050.02	> Assurances perte de gain maladie	3'269.85		3'200.00		3'212.40		
3065.00	> Equipement personnel	2'700.00		2'700.00		2'700.00		selon contrats de travail
3066.00	> Forfait repas et vacances	6'300.00		6'300.00		6'300.00		selon contrats de travail
3091.00	> Formation gardes	173.15		2'000.00		492.23		
3101.00	> Matériel de bureau	2'813.26		2'000.00		2'309.60		
3146.00	> Dépenses diverses (plaq. de cubage, spray intégr. I)					730.05		
3181.00	> Frais port CCP			100.00		97.96		
3182.00	> Frais téléphone et natel	2'779.62		3'000.00		4'661.39		
3183.00	> Frais de tâches spéciales étatiques (Margot, etc.)	236.67						
3520.00	> Attribution au capital Communal du résultat positif							
3527.00	> Restitution aux propriétaires des droits de douane	27'418.70		6'000.00				restitution 2015 et 2016
3528.00	> Part. à payer Etat VD pour part. frais informatique	4'900.00		5'000.00		3'500.00		maintenance géomatique
3800.00	> Attribution au fonds de réserve							
4361.00	> Rembt Assurances pour accidents et maladies		6'110.80					
4412.00	> Ristourne droit de douane sur les carburants		27'418.70		6'000.00			restitution 2015 et 2016
4518.00	> Tâches étatiques		143'701.00		144'400.00		143'701.00	selon conventions
4518.01	> Gestion des domaines cantonaux		21'827.07		21'383.65		19'358.96	Fr. 111.93/ha s/195ha budget Fr. 109.66/ha
4518.10	> Informatique d'arrondissement		3'703.70		4'000.00		3'703.70	travaux effectués par E. Sonnay ./ TVA
4518.20	> Projet Margot		27'777.78		30'000.00		27'777.78	travaux effectués par E. Sonnay ./ TVA
4518.21	> Tâches spéciales mandat Etat de VD Triage 57		375.00		10'000.00		12'135.00	indemnités Etat VD travaux chez privés
4518.30	> Création de groupement prime de base							
4528.00	> Participation des communes		172'265.93		168'766.35		152'886.13	111.93/ha s/1539ha budget Fr. 109.66/ha
4528.01	> Part. des communes au suppl. de charges de l'exercice							
4658.00	> Part. du garde utilisation natel pour privé		166.37		100.00		81.20	
4658.10	> Prest. Part. gardes et secrét. Pour propriét. Intégration 1				1'000.00			
4658.20	> Travaux des gardes forestiers pour tiers		2'003.01		2'000.00		16'956.34	travaux facturés
4658.30	> Prest. particul. Gestion plaquettes		23'596.00		30'000.00		24'874.39	travaux facturés
4658.40	> Prest. particul. AMECA				5'000.00		4'082.05	sans prestations fact. en 2017
4900.00	> Prest. Part. intégrat. 3 gardes, secrét, Comité (imput. interne)		18'363.90		15'000.00		17'485.00	imputation interne au prorata du temps
4900.01	> Prest. particul. DMF Moudon		2'176.94		2'500.00		2'865.00	imputation interne au prorata du temps
4900.02	> Prest. Particul. projets de protection		39'312.10		25'000.00		29'819.20	imputation interne au prorata du temps
4900.03	> Prest. particul. DMF Moudon peuplement non-forest.				500.00			
133	VEHICULES	35'186.82	6'100.00	31'400.00	7'000.00	34'168.71	5'725.92	
3061.00	> Véhicule garde E. Sonnay	9'374.30		8'000.00		8'339.80		km véhicule privé E. Sonnay
3061.01	> Rembt frais km stagiaires	3'591.00				1'996.40		km de Didier Gétaz
3124.00	> Achat de carburant	4'716.91		6'000.00		4'966.15		pour les 2 véhic. du Groupement
3136.00	> Frais véhicules (pneus, garage, impôts)	6'606.53		5'000.00		6'277.26		pneus, services, réparations

GROUPEMENT FORESTIER BROYE-JORAT - COMPTES 2017

No	Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3186.00	> Primes d'assurances pour véhicules	3'141.60		3'300.00		3'489.10		
3310.00	> Amortissement véhicules	7'756.48		9'100.00		9'100.00		
4362.00	> Participation de tiers pour utilisation des véhicules		1'300.00		1'000.00		925.92	utilisations privées
4362.01	> Part. triage des Grands Bois utilisation véhicules		4'800.00		6'000.00		4'800.00	véhicule Didier Pichard
134	LOYER CARROUGE	11'526.68		11'450.00		11'528.44		
3133.00	> Frais relatifs au bureau de Carrouge	670.48		1'000.00		1'127.74		bureau des gardes
3161.00	> Loyer bureau + nettoyage Carrouge	10'835.55		10'400.00		10'380.00		loyer comprenant le nettoyage
3186.00	> Frais d'assurances	20.65		50.00		20.70		
190	SERVICE DE L'INFORMAT. ADMINISTRATIF	177.78		1'000.00		175.92		
3111.00	> Achat matériel informatique et logiciel	177.78		500.00		175.92		
3151.00	> Entretien matériel et machines			500.00				
2	FINANCES	4'329.88	4'446.90	200.00	300.00	17.40	3'104.35	
200	COMPTABILITE	877.13		100.00				
3184.00	> Frais de poursuites et contentieux			50.00				
3301.00	> Perte sur débiteurs	877.13		50.00				Fact. Ameca 2016 erronée corrigée
4362.00	> Remboursement de frais de poursuite							
220	SERVICE FINANCIER	3'452.75	4'446.90	100.00	300.00	17.40	3'104.35	
3183.00	> Frais bancaires	18.75		100.00		17.40		
3290.00	> Divers intérêts dus	3'434.00						intérêt TVA après contrôle cptes 2014
4221.00	> Intérêts créanc. sur comptes courants				50.00			
4222.00	> Intérêts créanc. divers		763.90				2'887.50	solde int. prêt à la Coopérative
4410.00	> Ristourne AVS taxe CO2		249.00		250.00		216.85	
4809.00	> Reprise fonds administratif		3'434.00					reprise fonds TVA pour intérêts.
	RESULTAT ADMINISTRATION GENERALE	506'079.71	505'962.69	494'750.00	494'650.00	475'057.47	471'970.52	
	FINANCES	4'329.88	4'446.90	200.00	300.00	17.40	3'104.35	
	TOTAL DIRECTION ET SURVEILLANCE	510'409.59	510'409.59	494'950.00	494'950.00	475'074.87	475'074.87	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'010'697.47	1'010'697.47	695'420.00	695'420.00	816'342.63	816'342.63	
32	FORETS INTEGRATION	1'010'697.47	1'010'697.47	695'420.00	695'420.00	816'342.63	816'342.63	
320	> FORETS INTEGRATION 3 BAIL A FERME	469'993.66	469'993.66	379'420.00	379'420.00	423'857.63	423'857.63	
3011.00	> > Salaires travaux intégrat. 3	20'797.45		20'000.00		20'222.60		J.-Ch. Marmillod divers travaux en forêt
3030.00	> > Cotisations charges sociales travaux intégrat. 3	1'834.45		2'000.00		1'762.15		
3040.00	> > 2ème pilier							
3050.00	> > SUVA prof.	301.05		400.00		352.30		
3050.01	> > SUVA non prof.							
3050.02	> > Helsana accidents complémentaires LAA	157.00		300.00		152.85		
3146.00	> > Plantations	11'221.38		15'000.00		24'093.88		plants et travaux
3146.01	> > Soins culturaux	36'900.46		40'000.00		40'834.54		effectué par les entreprises forestières
3146.02	> > Coupes de bois	138'177.35		182'000.00		185'362.91		

GROUPEMENT FORESTIER BROYE-JORAT - COMPTES 2017

No	Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3146.03	> > Exploitation de chablis	169'657.87		45'000.00		44'775.09		bois bostryché, chalarose et divers
3146.10	> > Entretien des chemins	40'097.96		44'000.00		55'589.38		fauchage, entretien, dérivation des eaux
3146.20	> > Travaux et aménag. pour accueil public	23'089.75		2'500.00		20'905.88		passerelle du Flon refact. à Oron
3146.30	> > Prestations particulières du garde-forestier							
3146.40	> > Dépenses diverses (plaquettes de cubage + divers)	438.70		500.00		1'170.05		petites fournit. pour trav. en forêt
3161.00	> > Loyers selon baux	720.00		720.00		720.00		Etat VD et Oron Fr. 2.00/ha
3189.00	> > Commission de vente	8'236.34		12'000.00		10'431.00		vente La Forestière
3193.00	> > Certifications							
3510.00	> > Attribution au Capital de l'Etat de Vaud du résultat positif							
3520.00	> > Attribution au Capital des Communes du résultat positif							
3529.00	> > Gestion des domaines cantonaux rétrocession							
3529.02	> > Répartition du bénéfice d'exploitation							
3800.00	> > Attribution au fonds de réserve							
3900.00	> > Prestat. partic. intégrat. 3 garde,secrét,Comité (imp.int.)	18'363.90		15'000.00		17'485.00		imputation interne temps consacré
4355.00	> > Vente de bois de service résineux		149'180.94		176'000.00		174'460.43	
4355.01	> > Vente de bois de service feuillu		8'906.85		4'800.00		15'464.08	
4355.02	> > Vente de bois d'industrie résineux		4'203.19		8'400.00		11'391.38	
4355.03	> > Vente de bois énergie résineux		5'198.66		750.00		845.00	
4355.04	> > Vente de bois énergie feuillu		74'098.02		34'000.00		51'358.85	
4355.10	> > Recettes diverses		268.53		200.00		2'762.97	
4356.00	> > Participation des propriétaires		97'066.18		105'253.65		85'302.19	Fr. 269.63/ha pour 360ha budget 292.37/ha
4356.01	> > Part. des propriét. pour travaux destinés à l'accueil		20'939.81				15'000.00	solde fact. Oron passerelle Flon
4356.02	> > Part. des propriét. pour travaux en forêt		58'347.80					coupes sécurisation chalarose
4356.03	> > Part. Etat VD gestion des domaines		11'149.77		14'216.35		13'617.88	part Etat VD'int. 3, surplus int. 1
4361.00	> > Remboursement SUVA							
4412.00	> > Ristourne taxes douanières sur les carburants		1'820.00		2'000.00		2'704.90	
4518.00	> > Subv. pour travaux dans les forêts protect. et chablis		1'500.00		1'000.00		1'148.15	
4518.01	> > Subv. pour soins aux jeunes peuplements		26'984.41		27'800.00		26'173.00	
4518.02	> > Subv. pour biodiversité en forêt création de chênaie		5'530.58		2'000.00		11'826.90	entretien et plantations
4518.03	> > Subv. pour exploitation de chablis		2'648.92				1'493.80	
4518.04	> > Prime de coopération durable de l'Etat de VD							
4518.05	> > Subvention prévention dégâts gibier en forêt				500.00		4'350.00	
4519.00	> > Ventilation solde Etat de Vaud							
4658.00	> > Prest. Part. gardes et secrét. pour propriét. Intégr. 3							
4809.00	> > Reprise fonds Etat réserve accueil		2'150.00		2'500.00		5'958.10	reprise du fonds cantonal pour travaux
4809.01	> > Reprise fonds Oron							
4901.00	> > Imputation interne frais de personnel							
321	> BAIL A FERME DMF MOUDON - peuplement forestier	35'175.00	35'175.00	17'000.00	17'000.00	20'408.08	20'408.08	
3146.00	> > Plantations							
3146.01	> > Soins culturaux			4'000.00				
3146.02	> > Coupes de bois	32'826.90		10'000.00		576.85		
3146.03	> > Exploitation de chablis							
3146.04	> > Travaux dans végétation non forestière ANNULE							
3146.10	> > Entretien des chemins							
3161.00	> > Loyers selon bail	100.00		100.00		100.00		montant défini par bail à ferme

GROUPEMENT FORESTIER BROYE-JORAT - COMPTES 2017

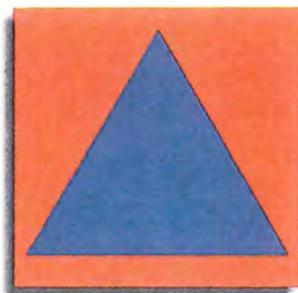
No	Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3189.00	> > Commission de vente	71.16		400.00				facturé par La Forestière
3529.02	> > Répartition du bénéfice d'exploitation					16'866.23		
3800.00	> > Attribution au fonds de réserve							
3900.00	> > Prest. partic. DMF Moudon gardes, secrét. Comité (Imp.)	2'176.94		2'500.00		2'865.00		
4355.00	> > Vente de bois de service résineux		1'008.29		4'800.00			
4355.01	> > Vente de bois de service feuillu		574.37					
4355.02	> > Vente de bois d'industrie résineux							
4355.03	> > Vente de bois énergie résineux							
4355.04	> > Vente de bois énergie feuillu		12'340.00		3'000.00			
4355.10	> > Recettes diverses						7'000.00	
4356.00	> > Participation des propriétaires		9'200.00		9'200.00		5'934.78	résultat de l'exercice facturé au DMF
4356.02	> > Part. des propriét. pour travaux en forêt		12'052.34					
4412.00	> > Ristourne taxes douanières sur les carburants							
4518.00	> > Subv. pour travaux dans les forêts protectrices et chablis						7'473.30	
4809.00	> > Reprise fonds DMF Moudon							
322	> TRAVAUX DANS LES FORETS PROTECTRICES	505'528.81	505'528.81	289'000.00	289'000.00	372'076.92	372'076.92	
3146.00	> > Plantations	3'289.37		7'000.00		666.99		plants et travaux
3146.01	> > Soins culturaux			20'000.00		35'051.76		
3146.02	> > Coupes de bois	294'441.12		180'000.00		181'205.77		
3146.03	> > Exploitation de chablis	98'897.50		5'000.00		44'410.00		travaux sécurisation routes (chalarose)
3146.10	> > Entretien des chemins							
3146.40	> > Dépenses diverses	1'198.06				1'660.00		annulation d'un bon Forstlogistik
3189.00	> > Commission de vente	874.81		2'000.00		727.49		La Forestière
3526.00	> > Rétrocession propriétaires part des subv. pour travaux	61'484.75		50'000.00		38'864.62		ristourne aux propriét. sur résultat coupes
3800.00	> > Attribution au fonds de réserve	6'031.10				40'440.19		
3900.00	> > Prest. du group. forests. : gardes, secrét. Comité (Imput. in)	39'312.10		25'000.00		29'050.10		
4355.00	> > Vente de bois de service résineux		27'011.71		80'000.00		22'023.40	
4355.01	> > Vente de bois de service feuillu		16'606.56		1'000.00		2'379.72	
4355.02	> > Vente de bois d'industrie résineux		719.18		2'000.00			
4355.03	> > Vente de bois d'industrie feuillu		60.00				1'477.31	
4355.04	> > Vente de bois énergie feuillu		50'692.13		35'000.00		35'980.19	
4355.05	> > Vente de bois énergie résineux		281.20				360.00	
4355.10	> > Recettes diverses		117'730.06				120'177.50	fact. travaux sécuris. routes chalarose
4356.00	> > Participations des propriétaires							
4356.02	> > Part. des propriét. pour travaux en forêt		4'594.67				680.00	
4518.00	> > Subv. pour travaux dans les peuplements forestiers		226'820.20		171'000.00		164'431.85	
4518.10	> > Subv. pour l'entretien des chemins							
4809.00	> > Reprise de fonds forêts protectrices		61'013.10				24'566.95	
323	> DMF MOUDON - peuplement non-forestier			10'000.00	10'000.00			sans travaux en 2017
3146.04	> > Travaux dans végétation non forestière			9'500.00				
3189.00	> > Commission de vente							
3900.00	> > Prest. du group. forests. : gardes, secrét. Comité (Imp..int.)			500.00				

GROUPEMENT FORESTIER BROYE-JORAT - COMPTES 2017

No	Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
4355.00	> > Vente de bois de service résineux							
4355.01	> > Vente de bois de service feuillu							
4355.04	> > Vente de bois énergie feuillu				2'000.00			
4355.05	> > Vente de bois énergie résineux							
4356.00	> > Participation des propriétaires				8'000.00			
	TOTAL DIRECTION ET SURVEILLANCE	510'409.59	510'409.59	494'950.00	494'950.00	475'074.87	475'074.87	
	TOTAL FORET INTEGRATION 3 BAIL A FERME TRIAGE HAUTE B	469'993.66	469'993.66	379'420.00	379'420.00	423'857.63	423'857.63	
	TOTAL DMF MOUDON PEUPEMENT FORESTIER	35'175.00	35'175.00	17'000.00	17'000.00	20'408.08	20'408.08	
	TOTAL FORETS PROTECTRICES	505'528.81	505'528.81	289'000.00	289'000.00	372'076.92	372'076.92	
	TOTAL DMF MOUD PEUPL. NON FORESTIER			10'000.00	10'000.00			
	Totaux	1'521'107.06	1'521'107.06	1'190'370.00	1'190'370.00	1'291'417.50	1'291'417.50	
	BILAN							
		ETAT AU 01.01	ETAT AU 31.12					
91	ACTIF	851'075.17	720'977.77					
910	> Disponibilité	305'515.75	447'588.15					
9101.000	> > CCP 12-890998-3	283'031.70	315'122.85	Montant correspondant avec le relevé CCP au 31.12.17				
9102.000	> > Banque B.C.V. c/c	22'484.05	132'465.30	Montant correspondant avec le relevé BCV au 31.12.17				
911	> Débiteurs et comptes courants	313'704.47	168'513.53					
9111.000	> > Débiteurs	1'488.40	16'636.73	Solde participation membres 2017 à facturer				
9111.001	> > Coopérative avance pour paiement factures	110'453.30	16'460.00	Fact. travail M. Rod				
9111.002	> > Débiteurs facturation	181'510.00	112'133.70	factures 2017 à encaisser				
9115.000	> > Bois invendu intégration 3	3'537.20	16'108.75	selon décompte établi par E. Sonnay				
9115.010	> > Bois invendu Forêts protectrices	14'370.00	3'200.00	selon décompte établi par M. Rod				
9119.100	> > Impôts préalables s/achats marchandises							
9119.200	> > Impôts préalables s/FG & investissements	2'345.57	3'974.35					
912	> Titres et placements	250.00	250.00					
9120.000	> > La Forestière 1 part du capital social (valeur Fr. 250.00)	250.00	250.00					
913	> Actifs transitoires	204'357.47	85'135.09					
9139.000	> > Actifs transitoires	204'357.08	85'134.70					
9139.100	> > I.A.R. à récupérer	0.39	0.39					
9139.200	> > TVA due par l'administration							
914	> Immobilisations	27'247.48	19'491.00					
9146.000	> > Véhicules	27'247.48	19'491.00					
92	PASSIF	851'075.17	720'977.77					
920	> Fonds étrangers	672'324.96	633'470.46					
9200.000	> > Créanciers	56'043.19	69'435.70					
9200.001	> > Créanciers individuels	34'399.74	8'187.02	montant trop perçus pour l'int. 3 à mettre en compte				
9200.002	> > Paiements erronés	1'730.90						

GROUPEMENT FORESTIER BROYE-JORAT - COMPTES 2017

No	Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
9200.003	> > Salaires regroupement		6'310.90	solde heures suppl. D. Pichard payées lors fin contrat				
9200.100	> > Capital de l'Etat de Vaud	133'209.99	133'209.99					
9200.101	> > Capital de Bussy-sur-Moudon	9'487.01	9'487.01					
9200.102	> > Capital de Carrouge	18'165.98		Montant viré sur Jorat-Mézières (fusion)				
9200.103	> > Capital de Chavannes-sur-Moudon	10'303.02	10'303.02					
9200.104	> > Capital de Corcelles-le-Jorat	50'058.01	50'058.01					
9200.105	> > Capital d'Essertes	5'854.02	5'854.02					
9200.106	> > Capital de Jorat-Mézières (anc. Ferlens)	6'459.02	36'332.02	auparavant Ferlens devenue Jorat-Mézières (fusion)				
9200.107	> > Capital de Maraçon	11'101.01	11'101.01					
9200.108	> > Capital de Mézières	11'707.02		Montant viré sur Jorat-Mézières (fusion)				
9200.109	> > Capital de Montpreveyres	17'561.00	17'561.00					
9200.110	> > Capital de Moudon	50'461.00	50'461.00					
9200.111	> > Capital d'Oron	112'715.98	112'715.98					
9200.112	> > Capital de Ropraz	17'358.98	17'358.98					
9200.113	> > Capital de Rossenges	404.00	404.00					
9200.114	> > Capital de Servion	21'194.01	21'194.01					
9200.115	> > Capital de Syens	7'468.02	7'468.02					
9200.116	> > Capital de Vucherens	12'111.02	12'111.02					
9200.117	> > Capital de Vulliens	23'818.01	23'818.01					
9200.118	> > Capital de la Confédération suisse DDPS place d'armes	9'563.98	9'563.98					
9209.100	> > TVA sur s/Chiffre d'affaires	17'898.75	11'206.13					
9209.200	> > Décompte TVA	33'251.30	9'329.63	Montant TVA décompte 4ème trim.				
928	> Fonds, provisions, réserve	176'515.85	85'272.95					
9281.003	> > Fonds de réserve Etat de Vaud résultats exploitation	22'017.50	27'864.80					
9281.004	> > Fonds de réserve exploitation forêts protectrices	85'622.76	30'640.76					
9281.005	> > Fonds de réserve résultats exploitations DMF Moudon							
9281.006	> > Fonds de réserve résultats exploitations ORON							
9282.000	> > Fonds de réserve administratif dès 2014	68'875.59	26'767.39					
929	> Capital	2'234.36	2'234.36					
9290.000	> > Capital	2'234.36	2'234.36					



ORGANISATION REGIONALE DE LA PROTECTION CIVILE RÉGION BROYE - VULLY

Payerne, le 3 avril 2018

COMPTES 2017

Madame, Monsieur, la (le) Délégué(e), membre du Conseil intercommunal

Comme nous l'avons mentionné dans notre convocation pour l'assemblée générale du mercredi 18 avril prochain, nous vous faisons parvenir en annexe un résumé des comptes 2017 de l'ORPCi Broye-Vully.

Nous avons en effet attendu que la commission de gestion des comptes ait vérifié ces comptes avant de vous les transmettre.

Nous nous réjouissons de vous rencontrer prochainement et dans cette attente nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, la (le) Délégué(e), nos meilleures salutations.

Assemblée régionale de l'ORPC

Le président :

Alain Sumi

Le secrétaire :

J.C. Basset

Annexes : – Comptes 2017



	31.12.2017	
	Actif	Passif
Caisse	0.00	
Raiffeisen c/c	244'547.03	
Raiffeisen épargne	0.00	
Actifs transitoires	39'999.53	
Impôt anticipé	0.00	
Véhicule bus Mazda E 2000	1.00	
Véhicule bus VW T5	1.00	
Véhicule bus VW T6	1.00	
Toyota Land-Cruiser	1.00	
Nissan Navara	1.00	
Créanciers (communes de la région)		60'504.80
Créancier Commune de Payerne		170'326.75
Dépôt badges VSS (local Cousset)		450.00
Passifs transitoires		33'270.01
Réserve		20'000.00
Provision entretien et achat véhicules		0.00
Capital		0.00
	284'551.56	284'551.56

Comptes 2017 - ORPC Broye-Vully - Commentaires

660.3003.00	Jetons de présence, comptable et Comité D	Différences principalement dues aux absences des délégués des Communes
660.3010.00	Indemnités de fonction	Budget non utilisé
660.3011.00	Traitements	Différence due à l'échange de classe de salaire pour 40% de Mme Dudand contre ceux de M. Schüpbach
660.3013.00	Indemnité service de piquet (frs. 20.--/jour)	Budget non utilisé sur Moudon et Avenches
660.3030.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	
660.3040.00	Caisse de pension LPP	
660.3050.00	Assurances de personnes	
660.3060.00	Indemnisation, remboursement de frais et civilités	
660.3061.00	Frais de véhicules privés miliciens	Budget non utilisé
660.3069.00	Divers et dédommagement interventions	Nombreuses interventions d'urgence en 2017
660.3091.00	Frais de cours, de formation et d'instruction	
660.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau et affranchissements	
660.3111.00	Achat & entretien mobilier, machines bureau	
660.3115.00	Achat véhicule Prélèvement sur réserve véhicule	Utilisation de 35'000 mis en réserve en 2016, voir compte 660.3809.01 versement de 10'000 non utilisés
660.3141.00	CSP Moudon	
660.3155.00	Entretien des véhicules	
660.3156.00	Achat et entretien équipement et matériel	
660.3161.00	Loyer bureau + salle de conférence bataillon	
660.3161.01	Bureaux privés Moudon - Avenches	
660.3163.00	Maintenance informatique	
660.3182.00	Frais de téléphone	
660.3186.01	Primes d'assurances ECA	Baisse due à la fusion des polices Moudon Payerne et Avenches
660.3189.00	Frais de comptes bancaires	
660.3511.01	Participation ORPC aux mesures cantonales PCi 6.50 frs.	Estimation à 125 personnes en moins
660.3521.00	Part. aux frais d'entretien des constr. Communales + locations	
660.3809.01	Vers. à provision pour véhicules	Budget non utilisé
660.4271.00	Subvention Cantonale pour CSP Moudon	
660.4356.00	Facturation de services à des tiers	Annulation de l'Opéra d'Avenches
660.4361.01	Remboursement de traitement, cartes APG	Ne devrait plus exister à l'avenir
660.4511.01	Part. cant. aux frais des constructions communales	
660.4511.02	Subvention cantonale pour frais de cours	Moins de jours de service effectués
660.4221.00	Intérêts créanciers	
661.3156.01	VSS Avance de caisse HIB	Charges et Produits en balance versé par le HIB.
660.4659.00	VSS Subvention cantonales VSS avance de frais	

Comptes 2017 - ORPC Broye-Vully - Etat au 01.04.2018

Comptes	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016		Budget 2016	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
660.3003.00 Jetons de présence, comptable et Comité D	16'563.00		20'820.00		20'880.00		21'100.00	
660.3010.00 Indemnités de fonction	-		1'500.00		-		3'000.00	
660.3011.00 Traitements	254'530.15		261'000.00		254'999.55		255'000.00	
660.3013.00 Indemnité service de piquet (frs. 20.--/jour)	1'900.00		7'200.00		1'900.00		3'000.00	
660.3030.00 Cotisations AVS, AI, APG, AC	22'242.60		21'663.00		22'312.25		19'505.00	
660.3040.00 Caisse de pension LPP	41'381.25		49'590.00		41'752.80		32'665.00	
660.3050.00 Assurances de personnes	2'429.25		3'915.00		1'557.75		7'050.00	
660.3060.00 Indemnisation, remboursement de frais et civilités	3'845.55		5'000.00		1'572.40		5'000.00	
660.3061.00 Frais de véhicules privés miliciens	-		600.00		-		1'125.00	
660.3069.00 Divers et dédomagement interventions	6'351.65		10'000.00		935.45		3'000.00	
660.3091.00 Frais de cours, de formation et d'instruction	66'809.77		78'000.00		112'679.00		70'400.00	
660.3101.00 Imprimés, fournitures de bureau et affranchissements	7'932.30		8'800.00		6'252.50		8'800.00	
660.3111.00 Achat & entretien mobilier, machines bureau	5'199.71		8'000.00		8'986.82		13'500.00	
660.3115.00 Achat véhicule	35'688.10							
Prélèvement sur réserve véhicule		35'000.00	-					
660.3141.00 CSP Moudon	9'720.55		12'000.00		12'022.50		12'000.00	
660.3155.00 Entretien des véhicules	11'762.80		16'000.00		18'689.00		15'000.00	
660.3156.00 Achat et entretien équipement et matériel	9'660.95		10'000.00		15'353.75		10'000.00	
660.3161.00 Loyer bureau + salle de conférence bataillon	5'750.00		5'750.00		5'750.00		5'750.00	
660.3161.01 Bureaux privés Moudon - Avenches	9'200.00		9'600.00		9'600.00		9'600.00	
660.3163.00 Maintenance informatique	-		-		1'750.00		3'500.00	
660.3182.00 Frais de téléphone	7'501.00		7'350.00		6'553.75		8'100.00	
660.3186.01 Primes d'assurances ECA	3'475.90		5'600.00		4'428.85		5'600.00	
660.3189.00 Frais de comptes bancaires	334.10		300.00		311.45		300.00	
660.3511.01 Participation ORPC aux mesures cantonales PCi 6.50 frs.	266'818.50		266'000.00		261'345.50		260'000.00	
660.3521.00 Part. aux frais d'entretien des constr. Communales + locations	43'009.00		53'500.00		41'859.00		53'500.00	
660.3809.01 Vers. à provision pour véhicules	-		10'000.00		35'000.00		35'000.00	
660.4271.00 Subvention Cantonale pour CSP Moudon		43'449.00		35'000.00		43'537.00		35'000.00
660.4356.00 Facturation de services à des tiers		28'591.40		39'000.00		68'191.00		33'000.00
660.4361.01 Remboursement de traitement, cartes APG		-		-		195.50		-
660.4511.01 Part. cant. aux frais des constructions communales		25'109.00		26'500.00		23'959.00		26'500.00
660.4511.02 Subvention cantonale pour frais de cours		47'490.00		68'820.00		71'653.10		66'000.00
660.4221.00 Intérêts créanciers	-		-		-		-	
661.3156.01 VSS Avance de caisse HIB	26'752.75		25'000.00		34'135.90		25'000.00	
660.4659.00 VSS Subvention cantonales VSS avance de frais		26'752.75		25'000.00		34'135.90		25'000.00
660.3521.01 Rétrocessions aux communes (ouvert à décision)	60'504.80	-			-	-		
660.3809.00 Versement à provision	5'385.97				14'614.03			
660.4521.00 Participation des communes à l'ORPC		718'357.50		702'868.00		693'570.75		700'995.00
Total	924'749.65	924'749.65	897'188.00	897'188.00	935'242.25	935'242.25	886'495.00	886'495.00
Nombre d'habitants au Coût à l'habitant	31 décembre 2016 41'049 16.03	31 décembre 2015 40'207 17.48	31 décembre 2016 41'049 16.90	31 décembre 2014 40'639 17.25				
Rétrocession aux Communes par habitants		fr. 1.46						



SERVICE DE DEFENSE INCENDIE ET DE SECOURS – HAUTE-BROYE

Comptes 2017

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
91	ACTIFS		1'546'802.15	1'233'532.75	313'269.40
910	DISPONIBILITES		1'107'307.00	811'444.00	295'863.00
9102.01	B.C.V. 5308.84.51		1'107'307.00	811'444.00	295'863.00
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS		381'380.50	406'893.10	-25'512.60
9111	COMPTES COURANTS		1.02		1.02
9111.11	AFC - impôt anticipé		1.02		1.02
9115	AUTRES DEBITEURS		381'379.48	406'893.10	-25'513.62
9115.01	Autres débiteurs		381'379.48	406'893.10	-25'513.62
913	ACTIFS TRANSITOIRES		9'614.65	9'614.65	
9139	Actifs transitoires		9'614.65	9'614.65	
9139.00	Actifs transitoires		9'614.65	9'614.65	
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		48'500.00	5'581.00	42'919.00
9146	MOBILIER, MACHINES ET VEHICULES A AMORTIR		48'500.00	5'581.00	42'919.00
9146.20	Véhicules Sapeurs		48'500.00	5'581.00	42'919.00
92	PASSIFS		1'328'839.82	1'642'109.22	-313'269.40
920	ENGAGEMENTS COURANTS		431'187.40	446'403.70	-15'216.30
9200	CREANCIERS		431'187.40	446'403.70	-15'216.30
9200.02	Avance des communes du SDIS		163.60	163.60	
9200.1	Créanciers		323'783.90	339'029.30	-15'245.40
9200.10	LPP à payer		14'216.00	14'216.00	
9200.5	Salaires à payer		62'833.20	62'833.20	
9200.6	AVS/AC/AI à payer		28'455.30	28'455.30	
9200.7	LAA Vaudoise à payer		1'295.40	1'266.30	29.10
9200.9	IDJ à payer		440.00	440.00	
925	PASSIFS TRANSITOIRES		877'652.42	1'075'705.52	-198'053.10
9258	COMPTE LIAISON ENTRE DEUX PERIODES COMPTABLES		520'650.92	520'650.92	
9258.00	Compte de liaison entre deux périodes comptables		520'650.92	520'650.92	
9259	PASSIFS TRANSITOIRES		357'001.50	555'054.60	-198'053.10
9259.00	Passifs transitoires		357'001.50	555'054.60	-198'053.10
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVES		20'000.00	120'000.00	-100'000.00
9280	FONDS ALIMENTES PAR DES RECETTES AFFECTEES		20'000.00	120'000.00	-100'000.00
9280.00	Fonds de régulation du résultat		20'000.00	120'000.00	-100'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	191'832.00	6'640.00	263'210.00	18'500.00
10	AUTORITES	10'070.00		12'000.00	
102	COMITE DE DIRECTION	10'070.00		12'000.00	
102.3001	Rétribution du comité	10'070.00		12'000.00	
11	ADMINISTRATION	132'409.10		189'000.00	
110	ADMINISTRATION SDIS	132'409.10		189'000.00	
110.3011	Traitements du personnel (Cdt/EM)	82'333.45		119'000.00	
110.3030	Charges sociales Cdt/EM	11'825.45		36'000.00	
110.3040	Caisse pension et prévoyance	9'101.60			
110.3050	Assurance accident	709.85			
110.3050.1	Assurance maladie	219.90			
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'663.35		7'000.00	
110.3102	Livres, journaux, documentation et annonces	1'000.00		1'000.00	
110.3170	Frais d'assemblées et réceptions	615.60		2'000.00	
110.3182	Frais téléphone et communications	4'676.90		6'000.00	
110.3185.00	Honoraires responsable matériel	16'263.00		18'000.00	
14	JEUNES SAPEURS-POMPIERS HAUTE-BROYE	40'067.90	6'640.00	54'210.00	18'500.00
141	DIRECTION JSP	7'000.00		7'000.00	
141.3001	Rémunération séances comité JSP	5'000.00		5'000.00	
141.3003	Forfait comité (travail administratif)	2'000.00		2'000.00	
142	FINANCES JSP		6'640.00		13'300.00
142.4659.01	Financement - Inscription		6'280.00		7'200.00
142.4659.02	Financement - Cotisations Cycle 1		360.00		1'200.00
142.4659.03	Financement - Cotisations Cycle 2				2'700.00
142.4659.04	Financement - Cotisations Cycle 3				1'200.00
142.4659.11	Financement - Donateurs				1'000.00
143	MANAGEMENT JSP	2'292.30		3'000.00	
143.3102	Publicité	979.10		1'000.00	
143.3170	Evénements	1'313.20		2'000.00	
145	INSTRUCTION JSP	8'691.95		21'090.00	5'200.00
145.3012.01	Rémunération - F.E. FSSP module 1			1'600.00	
145.3012.02	Rémunération - F.E. FSSP module 2	1'600.00		1'600.00	
145.3012.03	Rémunération - F.E. FSSP module 3			800.00	
145.3012.04	Rémunération - F.E. GVJSP module 1			800.00	
145.3012.05	Rémunération - F.E. GVJSP module 2			400.00	
145.3012.07	Rémunération - Evaluation et Examens JSP	2'300.00		2'340.00	
145.3012.08	Rémunération - Sport JSP	2'000.00		2'100.00	
145.3012.09	Rémunération - Pool Moniteurs (cours cadres)	1'050.00		1'050.00	
145.3091.00	Formation externe - FSSP module 1			2'400.00	
145.3091.01	Formation externe - FSSP module 2			2'400.00	
145.3091.02	Formation externe - FSSP module 3			1'400.00	
145.3091.03	Formation externe - GVJSP module 1			200.00	
145.3091.05	Supports de formation	1'112.45		2'000.00	
145.3091.06	Elaboration de formation	629.50		2'000.00	
145.4659.00	Participations et subventions aux formations				5'200.00
146	LOGISTIQUE JSP	22'083.65		23'120.00	
146.3012.01	Rémunération - Séances logistique			420.00	
146.3116.00	Equipement JSP	19'383.65		20'000.00	
146.3116.01	Equipement Feu JSP	1'200.00		1'200.00	
146.3116.02	Equipement Moniteurs/Comité	1'500.00		1'500.00	
19	SERVICE INFORMATIQUE	9'285.00		8'000.00	
190	SERVICE INFORMATIQUE	9'285.00		8'000.00	
190.3151	Frais informatique et site internet	9'285.00		8'000.00	
2	FINANCES	8'550.20	365'588.40	8'100.00	427'740.00
20	COMPTABILITE GENERALE	8'153.60		8'100.00	
200	COMPTABILITE GENERALE ET ADMINISTRATION	8'153.60		8'100.00	
200.3185.00	Honoraires service financier	5'000.00		5'000.00	
200.3185.01	Honoraires fiduciaire	3'153.60		3'100.00	
22	SERVICE FINANCIER	396.60	365'588.40		427'740.00
220	PARTICIPATIONS COMMUNES	396.60	365'588.40		427'740.00
220.3184	Frais contentieux et poursuites	106.25			

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3210	Intérêts débiteurs et frais bancaires	290.35			
220.4521	Participations de communes de l'association		345'588.40		407'740.00
220.4814	Prélèvement à provision de régulation		20'000.00		20'000.00
6	DEFENSE INCENDIE	462'681.80	290'835.60	481'530.00	306'600.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	462'681.80	290'835.60	481'530.00	306'600.00
650	FRAIS SAPEURS POMPIERS	300'946.10	285'760.60	314'000.00	300'400.00
650.3013	Soldes Sapeurs pompiers	268'328.20		268'000.00	
650.3091.00	Frais cours, exercice et formation	10'341.90		15'000.00	
650.3091.01	Formation permis chauffeur C1	5'237.45		5'000.00	
650.3093	Frais sanitaires concernant le personnel	5'638.45		8'000.00	
650.3099	Charges diverses du personnel SDIS	11'400.10		12'000.00	
650.3186	Assurances RC et Protection juridique			6'000.00	
650.4356	Facturation interventions		21'754.00		35'000.00
650.4651.00	Contribution ECA Permanence DPS		74'550.00		74'000.00
650.4651.01	Contribution ECA Exercices DPS		70'531.60		69'300.00
650.4651.02	Contribution ECA Exercices DAP		70'632.00		59'000.00
650.4651.03	Contribution ECA Formations				15'000.00
650.4651.05	Contribution ECA Honoraires Médecin		8'100.00		8'100.00
650.4651.06	ECA-remb. interventions		19'388.00		30'000.00
650.4651.07	ECA-remb. mise à dispo véhic.		1'100.00		
650.4651.08	ECA-remb. cours ECA (100.-)		19'705.00		10'000.00
651	FRAIS MATERIEL ET EQUIPEMENT SDIS	28'154.45		32'000.00	
651.3116.00	Achat matériel et équipement	23'635.85		25'000.00	
651.3156	Entretien équipements et matériel spécialisé	4'115.75		5'000.00	
651.3182	Frais radiocommunication	402.85		2'000.00	
652	FRAIS DE VEHICULES	21'067.05	3'720.00	24'500.00	4'800.00
652.3124	Achat carburant véhicules	7'765.95		8'000.00	
652.3155	Entretien et frais véhicules	7'720.10		6'000.00	
652.3186	Assurances véhicules			4'000.00	
652.3192	Taxes véhicules			1'000.00	
652.3313	Amortissements obligatoires des véhicules (10 ans)	5'581.00		5'500.00	
652.4651.00	Contribution ECA Véhicules et carburant		3'720.00		4'800.00
653	IMMEUBLE SDIS	103'766.85		103'030.00	
653.3121	Achat et consommation eau	192.60		500.00	
653.3122	Achat et consommation gaz	13'543.55		19'000.00	
653.3123	Achat et consommation électricité	4'699.70		4'000.00	
653.3141	Entretien des locaux	4'234.00		5'000.00	
653.3161	Loyers casernes et locaux	81'097.00		74'530.00	
659	DIVERS FRAIS SDIS	8'747.35	1'355.00	8'000.00	1'400.00
659.3651	Cotisations FSSP et FVSP	8'747.35		8'000.00	
659.4651.00	Contribution ECA Caisse de secours		1'355.00		1'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	191'832.00	6'640.00	263'210.00	18'500.00
10	AUTORITES	10'070.00		12'000.00	
102	COMITE DE DIRECTION	10'070.00		12'000.00	
11	ADMINISTRATION	132'409.10		189'000.00	
110	ADMINISTRATION SDIS	132'409.10		189'000.00	
14	JEUNES SAPEURS-POMPIERS HAUTE-BROYE	40'067.90	6'640.00	54'210.00	18'500.00
141	DIRECTION JSP	7'000.00		7'000.00	
142	FINANCES JSP		6'640.00		13'300.00
143	MANAGEMENT JSP	2'292.30		3'000.00	
145	INSTRUCTION JSP	8'691.95		21'090.00	5'200.00
146	LOGISTIQUE JSP	22'083.65		23'120.00	
19	SERVICE INFORMATIQUE	9'285.00		8'000.00	
190	SERVICE INFORMATIQUE	9'285.00		8'000.00	
2	FINANCES	8'550.20	365'588.40	8'100.00	427'740.00
20	COMPTABILITE GENERALE	8'153.60		8'100.00	
200	COMPTABILITE GENERALE ET ADMINISTRATION	8'153.60		8'100.00	
22	SERVICE FINANCIER	396.60	365'588.40		427'740.00
220	PARTICIPATIONS COMMUNES	396.60	365'588.40		427'740.00
6	DEFENSE INCENDIE	462'681.80	290'835.60	481'530.00	306'600.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	462'681.80	290'835.60	481'530.00	306'600.00
650	FRAIS SAPEURS POMPIERS	300'946.10	285'760.60	314'000.00	300'400.00
651	FRAIS MATERIEL ET EQUIPEMENT SDIS	28'154.45		32'000.00	
652	FRAIS DE VEHICULES	21'067.05	3'720.00	24'500.00	4'800.00
653	IMMEUBLE SDIS	103'766.85		103'030.00	
659	DIVERS FRAIS SDIS	8'747.35	1'355.00	8'000.00	1'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	191'832.00	6'640.00	263'210.00	18'500.00
2	FINANCES	8'550.20	365'588.40	8'100.00	427'740.00
6	DEFENSE INCENDIE	462'681.80	290'835.60	481'530.00	306'600.00
	TOTALISATION	663'064.00	663'064.00	752'840.00	752'840.00
	Résultat				