

COMMUNE DE VUFFLENS-LA-VILLE



Comptes communaux 2016

Avril 2017

LISTE DES ABBREVIATIONS

AAS	Agence d'Assurances Sociales	PA	Patrimoine Administratif
AC	Assurance Chômage	PAC VENOGÉ	Plan d'Affectation Cantonal (de protection) de la VENOGÉ
ACI	Administration Cantonale des Impôts	PC	Permis de Construire
AdCV	Association des Communes Vaudoises	PC ou Pci	Protection Civile
AI	Assurance Invalidité	PDDE	Plan Directeur de la Distribution de l'Eau potable
AIEV	Association Intercommunale d'Épuration des Eaux usées de Vufflens-la-Ville	PF	Patrimoine Financier
AJERCO	Accueil de Jour des Enfants de la Région de COssonay	PGEE	Plan Général d'Évacuation des Eaux (claires et usées)
APG	Assurance Perte de Gain	PH	Permis d'Habiter
ARASPE	Association Régionale des Assurances Sociales Prilly-Echallens	PM	Personnes Morales
ASICoPe	Association Scolaire Intercommunale de COssonay, PEnthalaz et environs	PP	Personnes Physiques
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins A Domicile	PGA	Plan Général d'Affectation
AVS	Assurance Vieillesse et Survivants	PPA	Plan Partiel d'Affectation
BH	Borne Hydrante	PPLS	Service de Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu Scolaire
BIOV	Bulletin d'Informations Officielles de Vufflens-la-Ville	P + R	Parkings - relais
CCU	Commission Consultative d'Urbanisme	PU	Permis d'Utiliser
CEDC	Caisse d'Épargne du District de Cossonay	RC 177	Route Cantonale de liaison Zone industrielle - entrée Autoroute, Vufflens-Penthaz
CET	Conseil d'Établissement	RC	Responsabilité Civile
CGN	Compagnie Générale de Navigation	RE	Romande Energie
CH	Contrôle des Habitants	RI	Revenu d'Insertion
CIP	Caisse Intercommunale de Pensions	SAF RC 177	Syndicat d'Améliorations Foncières RC 177
COSVEGAZ	COSSonay - VEnoge - GAZ	SDT	Service du Développement Territorial
CSR	Centre Social Régional	SDI	Schéma Directeur Intercommunal
EC	Eaux Claires	SDIS	Service de Défense contre l'Incendie et de Secours
ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance contre l'incendie et les éléments naturels	SEVA	Syndicat d'Entretien de Vufflens-Aclens
EIEV/MV	Entente Intercommunale des Eaux de Vufflens-Mex-Villars-Ste-Croix	SIVA	Syndicat d'Améliorations Foncières de Vufflens-la-Ville - Aclens
EU	Eaux Usées	TRIDEL	Tri des déchets Lausanne
FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants	TVA	Taxe sur la Valeur Ajoutée
FEM	Fondation pour les Ecoles de Musique	UCV	Union des Communes Vaudoises
FIPROM	Fiduciaire de PROMéterre	VIV	Vufflens-la-Ville
FISARC	Fonds d'Investissements Solidaires de l'Association de la Région de Cossonay	VSC	Villars-Ste-Croix
GSL	Groupement des Sociétés Locales	VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre de l'Ouest
LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants	VD	Canton de Vaud
LEM	Loi sur les Ecoles de Musique	ZI	Zone Industrielle
M1	Ex-TSOL. Métro de l'Ouest lausannois : Flon - Renens - Ecublens - Dorigny		
M2	Métro lausannois du Nord au Sud : Les Croisettes - Gare CFF - Ouchy		
MC	Maison de Commune		

PREAVIS MUNICIPAL N° 6/2017

RAPPORT SUR LES COMPTES 2016

DE VUFFLENS-LA-VILLE

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Conformément à la législation en vigueur, nous soumettons à votre approbation le rapport de gestion et les comptes communaux, arrêtés au 31 décembre 2016.

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

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

1 ADMINISTRATION GENERALE

101 CONSEIL COMMUNAL

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

Tous les frais relatifs au Conseil communal sont plus élevés, dus aux séances et préavis supplémentaires :

	2016	2015	2014	2013
Conseil	7	3	4	4
Séance	2	1	-	-
Préavis	18	6	6	5

101.306 Indemnisation & remboursement de frais

La différence avec le budget provient de frais non budgétisés :

Aménagement bureau du Conseil à l'étage :	CHF	2'233.00
Achat portable et câbles :	CHF	2'492.35
Sortie de fin de législature :	CHF	5'665.30
Total non budgétisé	CHF	10'390.65

102 MUNICIPALITE

Evolution des heures de vacations :

	Budget 2016	2016	2015	2014	2013
Syndique	1000	801	792	795	837
4 Municipaux	1640	1596	1270	1307	1311
Total	2640	2397	2062	2102	2148

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'179'901.96	321'746.90	1'143'400.00	333'800.00	1'088'655.85	313'965.30
10	Autorités	213'076.70	24'530.40	194'500.00	21'000.00	164'176.20	17'583.70
101	Conseil communal	42'503.40	3'600.00	21'000.00		17'331.10	
101.300	Indemnités et jetons de présences	17'722.50		13'000.00		9'003.00	
101.301	Traitement du personnel attribué au Conseil communal	12'072.65		7'000.00		6'572.00	
101.306	Indemnisation & remboursements de frais	12'708.25		1'000.00		1'756.10	
101.480	Prélèvement dans fonds Bobst		3'600.00				
102	Municipalité	170'573.30	20'930.40	173'500.00	21'000.00	146'845.10	17'583.70
102.300	Traitements, vacations	159'562.50		165'000.00		137'960.00	
102.306	Indemnisations & remboursements de frais	8'915.30		6'500.00		7'425.10	
102.309	Autres charges autorités	2'095.50		2'000.00		1'460.00	
102.436	Remboursements de tiers (séances d'associations diverses)		20'930.40		21'000.00		17'583.70

11 ADMINISTRATION

110.3012 Traitement du personnel non-permanent

	Budget 2016	2016	2015	2014	2013
Cantine	41'000	49'321	39'433	40'918	33'678
Bibliothèque	16'500	19'955	17'271	20'173	19'299
Conciergerie suppl.	9'500	11'365	13'726	3'241	7'735
Archiviste	11'800	10'536	16'404	9'912	29'292
Refuge	2'000	1'290	1'473	1'230	1'530
Organiste	2'000	1'300	2'470	1'440	1'320
Patrouilleurs	16'700	13'111	16'548		
Divers	500		200	200	200
CHF	100'000	106'878	107'525	77'114	93'054

110.309 Autres charges autorités et personnel

Frais de formation pour une bibliothécaire de CHF 1'500.- (budgétés sous 110.3102)

110.3101 Imprimés et fournitures bureau

La différence avec le budget s'explique par les frais supplémentaires liés au nombre de BIOV annuels (2016 : 7 – 2015 : .4)

110.3111 Achat mobilier, matériel

Achat d'une cloison de séparation au greffe, non budgétée.

110.3151 Entretien, maintenance informatique, mobilier, matériel, machine

Frais supplémentaires pour la migration de notre site internet et maintenance pour les services wireless et firewall

110.318 Honoraires et prestations de services

Les frais d'avocat et de notre acousticien sont nettement moins élevés que budgétés.

110.436 Remboursements de tiers

Participation de 25% aux frais de patrouilleurs 2016 par l'Asicope (CHF 3'599.45).

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	792'626.66	297'216.50	808'800.00	312'800.00	763'503.15	296'381.60
110.3011	Traitement personnel permanent	364'992.80		370'000.00		363'762.50	
110.3012	Traitement personnel non-permanent	106'878.05		100'000.00		107'524.50	
110.303	Assurances sociales	53'542.90		50'000.00		49'466.95	
110.304	Caisse de pensions	69'229.00		70'000.00		67'520.40	
110.305	Assurances maladies et accidents	22'066.50		21'000.00		20'551.30	
110.306	Indemnisations & remboursements de frais	2'951.25		2'500.00		2'429.30	
110.309	Autres charges autorités et personnel	2'060.00		500.00		522.00	
110.3101	Imprimés et fournitures bureau	20'881.85		14'500.00		13'628.70	
110.3102	Frais annonces, enquêtes, livres, bibliothèque	6'100.05		6'700.00		3'859.20	
110.3111	Achat mobilier, matériel, administration générale	2'902.55		500.00		202.10	
110.3112	Achat parc informatique	1'656.75		3'000.00		2'356.90	
110.3151	Entret.mainten.program.,informat.mobil.,mat.,mach.	12'644.90		14'000.00		15'847.10	
110.3154	Entret.utilis.assur.taxes pr.véhic.& mach.	10'653.45		14'000.00		10'775.00	
110.316	Loyer places de parcs et location d'objets mobiliers	2'280.00		2'300.00		2'280.00	
110.317	Réceptions et manifestations	32'534.13		31'000.00		22'995.22	
110.318	Honoraires et prestations de services	28'831.53		55'000.00		25'740.63	
110.3186	Assurances tiers, choses, RC	3'282.25		3'700.00		3'617.75	
110.319	Cotisations & divers	3'493.40		3'400.00		3'429.90	
110.352	Partic.à chrgs autr.commun.& ass.commn.	14'852.50		14'900.00		14'580.45	
110.365	Aides et dons	11'433.80		15'500.00		11'763.25	
110.380	Attribution au fonds Bobst	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
110.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.admin.	11'251.00		8'900.00		12'935.00	
110.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.admn.	1'108.00		400.00		715.00	
110.435	Ventes/prest.serv./émolum.		2'380.20		1'000.00		1'136.70
110.436	Remboursements de tiers, administr.générale		9'576.30		5'500.00		10'518.35
110.439	Finances de naturalisation		650.00		600.00		1'700.00
110.452	Remboursement d'associat.de communes						171.55
110.4651	Participations & subventions de tiers						2'460.00
110.4652	Participations de Bobst		7'000.00		7'000.00		7'000.00
110.4901	Imp.int.pers.commn.& chrg.soc		240'110.00		260'200.00		238'175.00
110.4902	Imp.int.véhic.mach.matér.outil		19'500.00		20'500.00		17'220.00
110.4904	Imp.int.divers,admin.générale		18'000.00		18'000.00		18'000.00

15 AFFAIRES CULTURELLES

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

150.380 Attribution à fonds pour affaires culturelles
Attribution annuelle

17 SPORTS

170.380 Attribution à fds réserve « rénovations courts de tennis »
Attribution au fonds de réserve « Sports – rénovations futures des courts de tennis » d'un montant de CHF 50'000.-.

18 TRANSPORTS PUBLICS

180.351 Participations à des charges cantonales

La répartition définitive pour l'exercice 2016 est de 11,8% en dessous du montant budgété.

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

Participation Communes 2016	Bassin 1 Nord-Vaudois- Vallée de Joux	Bassin 2 Broye	Bassin 3 Nyon-Rolle- Aubonne	Bassin 4 Morges- Cossonay	Bassin 5 Lausanne- Echallens-Oron	Bassin 6 Riviera-Pays d'Enhaut	Bassin 7 Chablais	TOTAL
Répartition définitive	7.83	2.57	5.02	5.66	23.69	8.17	3.9	56.84
Information budgétaire	8.62	3.1	5.85	6.33	27.5	8.62	4.05	64.07
Ecart	-0.79	-0.53	-0.83	-0.67	-3.81	-0.45	-0.15	-7.23
%	-10.09%	-20.62%	-16.53%	-11.84%	-16.08%	-5.51%	-3.85%	-12.72%

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
15	Affaires culturelles, loisirs	15'536.00		15'600.00		14'195.00	
150.351	Part à des charges cantonales (loi sur écoles de musique)	10'336.00		10'600.00		9'195.00	
150.365	Contribution à diverses associations, privés	200.00					
150.380	Attribution à fonds pour affaires culturelles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
17	Sports	50'000.00				50'000.00	
170.380	Attribution à fds réserve "rénovations courts de tennis"	50'000.00				50'000.00	
18	Transports publics	108'662.60		124'500.00		96'781.50	
180.351	Participations à des charges cantonales (transports publics)	107'391.95		123'000.00		95'115.70	
180.352	Participations à des charges d'autres communes (cartes CFF)	1'270.65		1'500.00		1'665.80	

2 FINANCES

21 IMPÔTS

210.3192/

210.480 Couverture des défalcatons 2016 pour les impôts des personnes physiques (CHF 24'588.57), personnes morales et impôt à la source.

210.380 Nouvelle attribution de CHF 25'898.19 au fonds de réserve pour débiteurs insolubles pour réadapter ce fonds selon l'estimation des risques communiqués par l'ACI et ce, conformément à ce qui est préconisé tant par le Canton que par le réviseur, soit :

Débiteurs douteux

110'245.00	Provision débiteurs impôts PP, selon ACI
2'361.00	Provision débiteurs impôts PM, selon ACI
2'682.00	Provision débiteurs impôts IS, selon ACI
10'612.00	Provision débiteurs bourse, 18% de CHF 59'019.70

9282.04 125'900.00 Provision requise au 31.12.16

210.4001 L'impôt sur le revenu des personnes physiques est proche du budget, ce qui est un élément favorable sur la durée.

210.4011 L'impôt sur le bénéfice des personnes morales est nettement plus élevé que ce qui était budgétisé. Il provient pour l'essentiel d'une entreprise actuellement propriétaire de terrains dans la zone industrielle de la Plaine.

210.4040 Droits de mutations

Personnes morales – ZI	CHF	426'850.25
Personnes physiques	CHF	49'327.95

210.4411 Part à recettes cantonales impôts frontaliers

Impôts frontaliers 2015 reçus de l'ACI : CHF 93'945.25

Répartition selon préavis 15/2016 des impôts de la Zone en Fara entre les 3 communes, soit :

o Vufflens-la-Ville :	27.6%
o Mex :	54.8%
o Villars-Ste-Croix :	17.6%

OI-Europe Sàrl, redistribution 72.4% à Mex et Villars-Ste-Croix CHF - 62'496.39

Bobst SA, reçu de Mex, participation 27.6% CHF 75'774.65

TOTAL CHF 107'223.50

Ce poste connaît une évolution réjouissable.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	2'299'102.29	5'909'369.05	1'801'500.00	4'877'200.00	2'469'342.56	5'714'674.44
21	Impôts	86'999.60	5'175'959.30	176'000.00	4'406'200.00	155'133.22	5'062'360.31
210.318	Frais de perception des impôts	32'264.59		30'000.00		31'331.62	
210.3192	Défalcations, remises, abandons solde	25'518.64		70'000.00		99'215.20	
210.329	Autres intérêts	3'318.18		6'000.00		5'906.20	
210.380	Attribution à fonds pour débiteurs non-solvables	25'898.19		70'000.00		18'680.20	
210.4001	Impôt sur Revenu Pers.Phys.		2'935'888.96		2'950'000.00		2'816'380.79
210.4002	Impôt sur la Fortune Pers.Phys.		485'276.93		420'000.00		628'854.19
210.4003	Impôt à la source Pers.Phys.		89'806.16		40'000.00		69'844.82
210.4011	Impôt sur le Bénéfice net (PM)		519'910.75		220'000.00		375'336.15
210.4012	Impôt sur le Capital (PM)		8'605.90		10'000.00		5'451.65
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles (PM)		10'842.00		5'000.00		7'424.00-
210.4020	Impôt foncier (PP & PM)		386'273.50		360'000.00		372'305.50
210.4040	Droits de mutation		476'178.20		120'000.00		261'495.40
210.4050	Impôt sur successions & donations		11'301.70		20'000.00		312'949.60
210.4061	Impôt sur les chiens		5'040.00		5'000.00		5'680.00
210.4090	Impôt récupéré après défalcations		3'633.85		1'000.00		13'097.24
210.4101	Emoluments s/autoris. boissons		150.00		200.00		200.00
210.4221	Revenus capitaux P.F. impôts (& int. retard)		32'430.41		15'000.00		26'213.32
210.4411	Part à recettes cantonal. impôts frontaliers		107'223.50		70'000.00		56'414.15
210.4414	Impôt sur les gains immobiliers		77'878.80		100'000.00		26'346.30
210.480	Prélèvement dans fonds Débiteurs non-solvables		25'518.64		70'000.00		99'215.20

22 SERVICE FINANCIER**220.321 Intérêts dettes à court terme**

Intérêts moratoires sur contrôle TVA 2011-2015

220.3223 Intérêts dettes consolidées

3 emprunts renouvelés en 2016 à un taux meilleur marché, économie annuelle d'intérêts : CHF 17'800.-.

Péréquation

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
CHF	46'598	51'517	48'563	50'949	57'813	61'379	64'928

Année 2016

220.352	Alimentation péréquation	CHF	1'072'772.-
----------------	--------------------------	-----	-------------

220.452	Retour fonds péréquation	CHF	- 179'100.-
----------------	--------------------------	-----	-------------

220.380.1	Attribution au fonds d'égalisation du résultat pour	CHF	120'000.-
	provision péréquation 2016 (estimation en faveur du canton)	CHF	1'371'872.-

Année 2015

220.3522	Charges péréquation année précédente	CHF	236'760.-
-----------------	--------------------------------------	-----	-----------

220.480.1	Prélèvement du fonds d'égalisation du résultat	CHF	- 220'000.-
	du montant provisionné sur 2015	CHF	16'760.-

220.380.2	Dividende des actions Romande Energie, 800 actions à CHF 33.-	CHF	26'400.-
------------------	---	-----	----------

Couvre les intérêts du prêt 9221.24 de CHF 400'000.- au taux de 0.35%
et attribution de CHF 20'000.- au fonds de réserve destiné à rembourser le prêt à terme.

23 AMORTISSEMENTS**230.331 Amortissement obligatoires du P.A.**

Les amortissements supplémentaires effectués au 31.12.2015 et au 31.12.2016 permettront de réduire la charge annuelle d'amortissement obligatoire de CHF 29'600.- (2015 : CHF 18'300.- / 2016 : CHF 11'300.-)

23 Suite des commentaires s/page14

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	1'568'996.49	485'411.65	1'197'500.00	259'100.00	1'643'207.14	314'197.28
220.3181	Honoraires et prestations de services	429.95		1'000.00		354.10	
220.3183	Frais bancaires	1'954.21		2'500.00		1'886.30	
220.319	Défalcations, remises, abandons solde	179.55		500.00		165.00	
220.321	Intérêts dettes à court terme	792.00				9.96	
220.3223	Intérêts dettes consolidées	116'108.78		120'000.00		155'179.78	
220.352	Particip.à charges autres commn.(péréquation) acomptes année en cours	1'072'772.00		1'073'000.00		944'738.00	
220.3522	Particip.à aliment.fonds péréquat.décompte année précédente	236'760.00				140'874.00	
220.380	Attribution au fonds Débiteurs non-solvables			500.00			
220.380.1	Attribution Fonds égalisation résultat (provision péréquation)	120'000.00				400'000.00	
220.380.2	Attrib. au fonds réserve act. Romande Energie	20'000.00					
220.422	Revenus capitaux Patr.Financ.		1'986.45		3'000.00		2'013.73
220.425	Reven.capit.Patrim.Admn.(Rom.Energ, autres)		27'192.50		20'200.00		24'856.25
220.436	Serv.fin. remboursements de tiers		1'212.45		200.00		1'139.55
220.441	Redistribution du produit taxe s/CO2 aux entreprises		392.80		400.00		418.60
220.452	Part à redistrib.fonds péréquation (acomptes année en cours)		179'100.00		179'000.00		220'394.00
220.480	Prélèvement dans fonds Débiteurs non-solvables		179.55		500.00		165.00
220.480.1	Prélèvement Fonds égalisation résultat (provision péréquation)		220'000.00				
220.4903	Imp.int.service financier intérêts		55'347.90		55'800.00		65'210.15
23	Amortissements, rés. non vent.	643'106.20	247'998.10	428'000.00	211'900.00	671'002.20	338'116.85
230.331	Amortissements obligatoires du P.A.	377'600.00		428'000.00		360'740.00	
230.3321	Amortissements supplément du P.A.	265'506.20				260'262.20	
230.380	Attribution à fonds réserve excédent résultat					50'000.00	
230.480	Prélèvement dans fonds de réserve et de renouvellement		50'000.00				89'179.45
230.4903	Imp.int.service financier amortissements		197'998.10		211'900.00		248'937.40

Suite des commentaires de la page 12

23 AMORTISSEMENTS

230.331 Amortissements ordinaires ci-dessous:			
3503.6811	Rénovation grande salle	73'000.00	
3522.6811	Rénovation maison de commune	15'800.00	
3542.6811	Fontaine Ch. Forge	1'250.00	
3582.6811	Construction garderie	22'680.00	Ajerco, participation CHF 22'680.-
3591.6811	Salle sports - Abri PC	98'000.00	Asicope, participation CHF 33'998.10
3593.6811	Salle sports, pose carrelage	3'050.00	
4303.6811	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	17'300.00	
4305.6811	Réfection Rte Bovon	5'200.00	
4307.6811	Entretien réseau routier communal zone En Marteley, Ch. Forge	<i>en cours</i>	
4604.6811	Séparatif	70'000.00	
4606.6811	Collecteurs EC-EU zone en Marteley, Ch. Forge	4'000.00	
4607.6811	Rempl.canal.EC-EU ch. Cigale	<i>en cours</i>	
8101.6811	Réseau eau potable zone en Marteley, Ch. Forge	1'630.00	
8105.6811	Rempl.conduite eau Ch.Rie, Pré-Montagnon, env	10'600.00	
8106.6811	Rempl.conduite eau potable Bovon, Gr.Champs, Mainnesses	13'930.00	
8107.6811	Création 2 chambres réducteur pression	9'860.00	
81010.6811	Rempl.conduite eau potable Cuvillard + Arzillier	31'300.00	
	TOTAL amortissements ordinaires	CHF 377'600.00	
230.3321 Amortissements extraordinaires ci-dessous:			
4303.6812	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	100'000.00	amortissement supplémentaire
4305.6812	Réfection Rte Bovon	114'237.50	amortissement solde investissement
4308.689	Aménagement zone 30 km/h	50'000.00	prélèvement du fonds de réserve, selon préavis 7/2016
4308.6812	Aménagement zone 30 km/h	1'268.70	amortissement solde investissement
	TOTAL amortissements extraordinaires	CHF 265'506.20	

Imputations internes CHF 120'300.00

3 DOMAINES ET BATIMENTS

30 SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE

300.311 Achat de matériel pour ensemble des bâtiments

La différence avec le budget est due à 2 commandes de cartons d'essuie-mains (juin et novembre)

32 TERRAINS COMMUNAUX

32 FORÊTS

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

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	517'561.67	367'353.20	513'300.00	322'650.00	476'502.40	323'876.60
30	Service administratif et technique	13'858.00	13'950.00	10'100.00	12'500.00	9'575.30	13'240.00
300.311	Achat de matériel p/ensemble bâtiments	6'680.35		3'000.00		4'260.95	
300.313	Prod.mat.mach.nett.ensemble bâtiments	2'547.10		3'000.00		2'117.25	
300.3186	Assurances diverses petits bâtiments et mobilière	2'210.90		2'100.00		1'884.35	
300.352	Part.à chgs intercommn.(SIVA & SEVA)	2'419.65		2'000.00		1'312.75	
300.4904	Imp.int.prod.matér.nett.ens.bâtim.		13'950.00		12'500.00		13'240.00
31	Terrains communaux	200.00	7'978.00	500.00	8'000.00	6'803.20	7'978.00
310.314	Entretien des terrains	200.00		500.00		6'603.20	
310.318	Honoraires & prestations de services Terrains communaux					200.00	
310.423	Locations de terrains		7'978.00		8'000.00		7'978.00
32	Forêts	66'864.65	28'001.45	75'100.00	18'800.00	67'730.75	19'628.80
320.309	Autres charges,martelage	430.50		1'000.00		441.00	
320.313	Achat plants,tuteurs,divers			2'000.00			
320.314	Entretien des forêts	24'034.90		3'000.00			
320.3142	Entretien chemins forestiers	9'272.30		2'500.00		3'223.85	
320.318	Honoraires, prestations services Forêts	16'419.75		50'500.00		48'232.80	
320.352	Part chrgs intercommn. (Triage Venoge,garde-forest.)	16'523.20		16'100.00		15'833.10	
320.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.forêts	184.00					
320.435	Vente de bois		28'001.45		16'800.00		16'526.40
320.451	Participation & rbt.du Canton				2'000.00		3'102.40
35	Bâtiments communaux	436'639.02	317'423.75	427'600.00	283'350.00	392'393.15	283'029.80

35 BATIMENTS COMMUNAUX

... 312 Energie

Ces comptes comprennent les acomptes 2016 ainsi que les soldes 2015. Les décomptes annuels 2016 n'interviendront que dans le courant du printemps 2017.

... 318 Honoraires et prestations de service

En raison de l'incapacité de travail prolongée de notre concierge, nous avons engagé une entreprise de nettoyage. Leurs coûts ont été répartis sur les différents bâtiments administratifs, selon une clé de répartition.

... 427 Locations

	2016	2015	2014	2013
Grande salle	34	33	58	52
Refuge	57	59	60	69
Salle de paroisse	4	7	10	12

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

350 GRANDE SALLE

350.3121 Oubli au budget

350.313 Oubli au budget

350.314 Entretien usuels. Retouches de peinture sur les chaises rouge rubis

350.3901 Diminution des heures de notre concierge pour cause de maladie. Les coûts de l'entreprise de nettoyage sont comptabilisés sous 350.318.

351 COLLEGES

351.313 Oubli au budget.

351.314 Travaux remboursés à 100% par l'Asicope :

- sur demande de l'Asicope - travaux non budgétés :	CHF	35'303.05
(remplacement urinoir par cabines fille/garçon + travaux dans salles des maîtres pour création d'un local de dégagement)		
- remplacement de stores à lamelles :	CHF	3'860.75
- entretiens usuels :	CHF	1'188.30

Travaux remboursés à 75% par l'Asicope :

- Assainissement de la cheminée, remplacement de tuiles et pompes + ramonage :	CHF	2'946.50
TOTAL	CHF	43'298.60

351.3901 Diminution des heures de notre concierge pour cause de maladie. Les coûts de l'entreprise de nettoyage sont comptabilisés sous 351.318

351.4271 La différence de participation de CHF 31'487.60 de l'ASiCoPe aux frais des collèges par rapport au budget 2016 s'explique essentiellement par les coûts non budgétés de CHF 35'303.05 (rempl.urinoir par cabines fille/garçon, travaux salle maîtres pour création d'un local de dégagement, selon demande du Directeur).

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Grande Salle	52'777.27	19'882.50	54'900.00	21'700.00	56'638.15	19'905.00
350.311	Achat mobilier, matériel Gr.Salle	74.50		3'000.00		5'985.05	
350.312	Achat énergie Gr.Salle	8'482.70		9'550.00		9'511.85	
350.3121	Consommation eau & taxes rapportées Gr.Salle	806.00				842.00	
350.313	Produits nettoyage et désinfect. Gr.Salle	391.55				596.15	
350.314	Entretien du bâtiment Gr.Salle	2'560.75		2'500.00		5'896.75	
350.315	Entretien instal. & matériel Gr.Salle	2'567.67		3'000.00		3'179.45	
350.318	Honoraires & prestations de services Gr.Salle	11'359.65		2'000.00		757.20	
350.3186	Assurances diverses Gr.Salle	6'045.45		5'950.00		5'115.70	
350.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Gr.Salle	17'352.00		25'650.00		21'741.00	
350.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Gr.Salle			150.00			
350.3904	Imp.int.divers Gr.Salle	3'137.00		3'100.00		3'013.00	
350.427	Locations diverses Gr.Salle		12'200.00		14'000.00		12'248.00
350.4271	Loc.part Group.scol.sal.gymn.		7'600.00		7'600.00		7'600.00
350.436	Remplac.du matériel par tiers		82.50		100.00		57.00
351-0	Collège	121'013.40	136'147.60	94'100.00	104'660.00	76'388.20	87'782.70
351.311	Achat mobilier & matériel Collèges	49.00		1'000.00		130.75	
351.312	Achat énergie Collèges	19'317.10		20'000.00		13'798.00	
351.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Collèges	2'846.00		1'800.00		2'540.00	
351.313	Produits & matériel nettoyage & désinfection Collèges	1'188.30					
351.314	Entretien des bâtiments Collèges	43'298.60		17'300.00		5'317.45	
351.315	Entretien installat.techniques Collèges	541.20		3'400.00		6'970.00	
351.318	Honoraires & prestations services Collèges	7'940.40					
351.3186	Assurances diverses Collèges	2'824.80		2'900.00		2'645.00	
351.3901	Imp.int.pers. & chgs.soc.Collèges	36'138.00		41'800.00		39'141.00	
351.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Collèges	1'910.00		1'600.00		1'417.00	
351.3904	Imp.int.divers Collèges	4'960.00		4'300.00		4'429.00	
351.4271	Location Collèges,part Asicope		114'187.60		82'700.00		65'822.70
351.4273	Locations appartements Collège		21'960.00		21'960.00		21'960.00

352 MAISON DE COMMUNE

352.3901 Diminution des heures de notre concierge pour cause de maladie. Les coûts de l'entreprise de nettoyage sont comptabilisés sous 352.318

353 SERINGUE

353.3901 Diminution des heures de notre concierge pour cause de maladie. Les coûts de l'entreprise de nettoyage sont comptabilisés sous 353.318

354 FONTAINES ET COUVERTS**355 EGLISE**

355.315 Entretien nécessaire de 2 cloches

355.3901 Diminution des heures de notre concierge pour cause de maladie. Les coûts de l'entreprise de nettoyage sont comptabilisés sous 355.318

356 SALLE DE PAROISSE

356.311 Achat d'un aspirateur

356.318 Coûts de l'entreprise de nettoyage

356.3901 Remise à niveau pendant l'été de la salle de paroisse, à la suite de la venue du nouveau pasteur.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Maison de Commune	19'382.05		19'900.00		23'379.55	
352.312	Achat énergie Maison de Commune	3'978.10		4'500.00		5'096.15	
352.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Maison Commune	157.00		150.00		1'483.00	
352.314	Entretien du bâtiment Maison de Commune	878.60		1'500.00		4'801.50	
352.318	Honoraires & prestations de service maison commune	3'771.65					
352.3186	Assurances diverses Maison de Commune	1'893.70		1'900.00		1'707.90	
352.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Maison Comm.	7'358.00		10'550.00		8'663.00	
352.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Maison Comm.	15.00				40.00	
352.3904	Imp.int.divers,Maison de Commune	1'330.00		1'300.00		1'588.00	
353	Seringue	4'745.85		4'550.00		3'682.75	3'040.00
353.312	Achat énergie Seringue	1'078.60		760.00		1'085.80	
353.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Seringue	109.00		90.00		97.00	
353.314	Entretien du bâtiment Seringue	32.95		500.00			
353.318	Honoraires & prestations de services Seringue	1'389.60					
353.3186	Assurances diverses Seringue	388.70		400.00		375.95	
353.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Seringue	1'747.00		2'800.00		2'124.00	
353.427	Locations Seringue						3'040.00
354	Fontaines et couverts	4'940.30		6'700.00		6'601.30	
354.314	Entretien Fontaines .& couverts	228.30		2'000.00		1'903.30	
354.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Fontaines	3'832.00		3'900.00		4'009.00	
354.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Font.	880.00		800.00		689.00	
355	Eglise	9'554.30		8'750.00		9'473.90	
355.312	Achat énergie Eglise	2'092.45		3'000.00		374.40	
355.314	Entretien du bâtiment Eglise	1'050.00		500.00		1'102.25	
355.315	Entretien des installations	2'446.65		2'000.00		5'150.00	
355.318	Honoraires & prestations de services Eglise	1'191.10					
355.3186	Assurances diverses Eglise et salle de paroisse	2'008.10		1'950.00		1'737.25	
355.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Eglise	766.00		1'300.00		1'110.00	
356	Salle de paroisse	2'980.95	330.00	2'900.00	500.00	2'118.40	420.00
356.311	Achat mobilier, matériel Salle de Paroisse	93.40					
356.312	Achat énergie Salle Paroisse	407.65		1'600.00		398.35	
356.314	Entretien du local Salle de Paroisse	290.90		300.00		753.05	
356.318	Honoraires & prestations de services s.paroisse	794.00					
356.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Salle de Paroisse	1'395.00		1'000.00		967.00	
356.427	Locations Salle de Paroisse		330.00		500.00		420.00

357 REFUGE**358-1 GARDERIE**

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

358.1.3121 Oubli au budget

358.1.314 En plus des entretiens usuels, travaux de peinture

358.1.316 Location de la salle de gym par la garderie.

358-2 LOCAL DES GRANDS-CHAMPS – BIBLIOTHEQUE**358-3 3 PLACES DE PARC INTERIEURES CUVILLARD 17**

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Refuge	4'996.30	4'660.00	9'600.00	5'100.00	8'057.00	6'102.70
357.311	Achat de mobilier, matériel Refuge			250.00			
357.314	Entretien du bâtiment Refuge	345.20		2'500.00		2'393.65	
357.3186	Assurances diverses Refuge	461.10		500.00		455.35	
357.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Refuge	3'678.00		5'250.00		4'446.00	
357.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Refuge	512.00		1'100.00		762.00	
357.427	Locations Refuge		4'660.00		5'000.00		5'820.00
357.436	Remboursements de tiers				100.00		282.70
358	Garderie et locaux Grands-Champs/Cuvillard	69'872.70	67'602.55	72'200.00	66'390.00	70'436.70	69'645.10
358-1	Garderie	58'962.55	58'962.55	57'750.00	57'750.00	58'032.10	58'032.10
358.1.311	Achat mobilier, matériel Garderie			1'500.00		3'099.30	
358.1.312	Achat énergie Garderie	3'514.25		5'000.00		4'702.50	
358.1.3121	Consommation eau & taxes rapportées Garderie	1'016.00					
358.1.314	Entretien Garderie	7'036.55		5'000.00		1'284.05	
358.1.315	Entretien des installations techniques Garderie			2'000.00		451.25	
358.1.316	Location salle gym - Garderie	5'850.00				4'050.00	
358.1.3186	Assurances diverses Garderie	1'292.35		1'300.00		1'150.75	
358.1.3901	Imp.int.pers. & chrgs soc.Garderie	2'299.00		2'350.00		1'694.00	
358.1.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Garderie	283.00		200.00		232.00	
358.1.3903	Imp.int.serv.financ.amortiss.Garderie	37'671.40		40'400.00		41'368.25	
358.1.4271	Location Garderie, part Ajerco		58'962.55		57'750.00		58'032.10
358-2	Local des Grands-Champs (bibliothèque)	10'910.15	5'400.00	14'450.00	5'400.00	12'404.60	8'463.00
358.2.311	Achat mobilier, matériel (bibliothèque)			1'000.00			
358.2.312	Energie local Grands-Champs 23 (bibliothèque)	1'038.85		550.00		588.80	
358.2.314	Entretien local Grands-Champs (bibliothèque)	903.40		2'000.00		1'882.95	
358.2.316	Frais de copropriété local Grands-Champs (bibliothèque)	7'770.50		9'000.00		7'911.95	
358.2.318	Honoraires & prestations de services Bibliothèque	904.90		1'000.00		920.30	
358.2.3186	Assurances diverses Bibliothèque	292.50		300.00		289.60	
358.2.3901	Imp.int.pers. & chgs.soc. bibliothèque			600.00		811.00	
358.2.4271	Location bibliothèque, part Asicope		5'400.00		5'400.00		5'200.00
358.2.436	Remboursements de tiers, bibliothèque						3'263.00
358-3	3 places de parc intérieures Cuvillard 17		3'240.00		3'240.00		3'150.00
358.3.4273	Location 3 places parc intérieures Cuvillard 17		3'240.00		3'240.00		3'150.00

359 SALLE DE SPORTS

359.314 En plus des entretiens usuels, travaux pour pose d'une deuxième pompe dans fosse EC et déplacement des boîtes de dérivation et tirage d'une deuxième ligne pour alimentation du tableau commande EC ; réparation des buts de foot et de la bâche de protection de la fosse de saut.

Pose d'un grillage autour de la terrasse de l'appartement.

359.315 En plus des entretiens usuels, remplacement de la deuxième chaudière (budget sous 359.314).

359.3901 Diminution des heures de notre concierge pour cause de maladie. Les coûts de l'entreprise de nettoyage sont comptabilisés sous 359.318

Locations des bâtiments à l'ASiCoPe

Objet	valeur index.	nb année amortis.	Montant amorti	Valeur résiduelle au 31.12.2015	Valeur résiduelle au 31.12.2016	Amortis. annuel	Intérêts s/emprunt 1.75%	Frais entretien	TOTAL CHF
Collège									
4 classes nouv.collège	1'474'494.00	30	1'474'494.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114'187.60	114'187.60
2 classe anc.collège	208'115.00	30	208'115.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Salle Sports	1'019'943.15	16	543'969.60	475'973.55	441'975.45	33'998.10	8'839.90	32'513.1	67'751.10
Rythmique (grande salle)								7'600.00	7'600.00
Bibliothèque								5'400.00	5'400.00
TOTAL						33'998.10	8'839.90	159'700.70	194'938.70

Location de la Garderie à l'AJERCO

Objet	valeur index.	nb année amortis.	Montant amorti	Valeur résiduelle au 31.12.2015	Valeur résiduelle au 31.12.2016	Amortis. annuel	Intérêts s/emprunt	Frais entretien	TOTAL CHF
Construction garderie (sur 30 ans)	681'341.55	6	137'110.00	544'231.55	521'551.55	22'680.00	14'991.40	21'291.15	58'032.10

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
359	Salle de Sports	146'375.90	88'801.10	154'000.00	85'000.00	135'617.20	96'134.30
359.311	Achat de mobilier, matériel Salle de Sports	746.15		3'000.00		3'193.30	
359.312	Achat énergie Salle de Sports	22'673.80		23'400.00		21'439.60	
359.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Salle Sports	1'490.00		950.00		1'580.00	
359.314	Entretien bâtiment Salle Sports & terrains de sports	14'077.95		33'000.00		16'943.05	
359.315	Entretien des installations techniques Sal.Sports	19'405.05		9'000.00		8'373.15	
359.318	Honoraires & prestations de services Salle de Sports	10'081.10		1'350.00		1'346.40	
359.3186	Assurances divers Salle de Sports	4'401.85		4'400.00		3'831.70	
359.3901	Imp.int.pers.& chg.soc.Salle de Sports	25'016.00		31'300.00		30'381.00	
359.3902	Imp.int.véhic.mach.mat.Salle de Sports	1'123.00		1'000.00		801.00	
359.3903	Imp.int.serv.financ.amortiss.part enseignem.Sal.Sports	42'838.00		42'800.00		43'518.00	
359.3904	Imp.int.divers Salle de Sports	4'523.00		3'800.00		4'210.00	
359.4271	Location Salle de Sports,part Asicope		67'751.10		69'800.00		61'986.30
359.4272	Locations diverses Salle de Sports		7'850.00		2'000.00		6'050.00
359.4273	Location appartement Salle de Sports		13'200.00		13'200.00		13'200.00
359.436	Remboursement tiers salle sports						14'898.00

4 TRAVAUX

42 URBANISME

420.318 Honoraires & prestations de service

	2'016	2'015	2'014
Honoraires habituels de notre conseiller technique	22'030.80	23'911.25	20'718.70
Honoraires avocats et géomètres	20'543.85	11'990.00	25'044.20

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

Tous les permis budgétés n'ont pas été délivrés et payés sur 2016, p.ex. Coop

420.436 Remboursement de tiers

Refacturation des frais de bureau technique et, lors de gros dossiers d'enquête, de forfaits administratifs.

430 ROUTES ET CHEMINS

430.311 Achat de panneaux de signalisation divers.

431 BORDURES & HAIES, ROUTES ET CHEMINS

431.314 Des travaux de taille ont été délégués à une entreprise afin de soulager notre employé communal

44 ESPACES PUBLICS (PARCS, PROMENADES, CIMETIERE)

440.3121 Oubli au budget

440.3121 Le dépassement du budget s'explique par des factures de 2014 et 2015 pour diverses tailles pour un montant de CHF 3'220.-

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	994'578.79	852'596.20	1'944'150.00	1'817'500.00	659'202.03	437'936.43
42	Service de l'urbanisme & police des constructions	46'892.05	58'403.80	33'000.00	85'000.00	39'087.10	53'535.55
420.300	Rétrib.Comm.Cons.Urban.(CCU)	663.75		500.00			
420.3102	Avis d'enquête & autres frais	3'653.65		2'500.00		3'185.85	
420.318	Honoraires & prestations de services Urbanisme	42'574.65		30'000.00		35'901.25	
420.431	Emoluments PC,PH,PU,autor.rbt. de tiers		28'527.20		75'000.00		28'132.85
420.436	Remboursements de tiers		29'876.60		10'000.00		25'402.70
43	Routes et chemins	105'142.89	2'015.55	118'500.00		189'064.45	
430	Routes	97'967.99	2'015.55	112'500.00		182'132.35	
430.311	Achat matériel divers pour routes	3'216.29		2'000.00		23'273.90	
430.312	Achat énergie éclairage public	16'287.45		18'000.00		16'599.30	
430.313	Produits déneigement et fournitures diverses	898.55		3'000.00		2'160.00	
430.314	Entretien des routes (y.c.déneig.commn.& Vd)	37'585.25		40'000.00		49'535.95	
430.3143	Eclairage public, entretien, achat, remplacement	20'147.45		25'000.00		10'723.20	
430.318	Honoraires & prestations de services Routes			1'500.00		9'080.00	
430.380	Attribution à fonds de réserve routes "aménag.zone 30"					50'000.00	
430.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Routes	16'280.00		17'800.00		16'634.00	
430.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Routes	3'553.00		5'200.00		4'126.00	
430.436	Remboursements de tiers		2'015.55				
431	Bordures & haies routes et chemins	7'174.90		6'000.00		6'932.10	
431.314	Entretien bords routes,chemins.haies	7'174.90		6'000.00		6'932.10	
44	Espaces publics (parcs, promenades, cimetière)	50'367.00		52'150.00		46'649.60	
440.311	Achat machines,matériel,Espaces publics	973.35		2'000.00		7'151.35	
440.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Cimetière	55.00				553.00	
440.314	Entretien Espaces publics	8'317.65		6'000.00		2'950.25	
440.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Espaces publics	32'968.00		35'550.00		29'187.00	
440.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Espaces publics	8'053.00		8'600.00		6'808.00	
45	Gestion des déchets	147'662.50	147'662.50	145'500.00	137'500.00	142'484.05	142'484.05

GESTION DES DECHETS

	Budget	2'016	2'015	2'014	2'013
Frais administratifs (y.c. salaires, ch.soc, imprimés, imput.int.)	26'500	34'809.50	24'059.60	26'849.30	24'253.50
Frais achat, équipement	6'000	6'554.55	6'337.50	8'138.65	8'717.00
Frais transport, enlèvement	37'000	34'998.00	35'182.00	35'196.30	52'733.05
Déchets	76'000	71'300.45	72'921.35	80'985.75	73'298.93
CHARGES	145'500	147'662.50	138'500.45	151'170.00	159'002.48
Financé par:					
Taxe déchets	81'000	79'040.00	79'120.00	78'640.00	77'855.15
Vente sacs taxés	2'000	3'763.85	3'204.75	2'365.85	3'842.54
Rétrocessions diverses	4'500	7'560.95	6'370.30	8'194.40	6'591.30
Rétrocession taxe au sac	50'000	54'816.80	53'789.00	53'979.25	78'291.70
REVENUS	137'500	145'181.60	142'484.05	143'179.50	166'580.69
450.381 Attribution au fonds de réserve affectée			3'983.60	-	7'578.21
450.481 Prélèvement du fonds de réserve affectée		2'480.90	-	7'578.21	-
Solde à charge commune	8'000	-	-	412.29	-
9280.03 Fonds de réserve affectée gestion des déchets		1'502.70	3'983.60	-	7578.21

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450		147'662.50	147'662.50	145'500.00	137'500.00	142'484.05	142'484.05
450.310	Imprimés, documentation, frais annonces, déchets	4'281.50		4'000.00		4'351.60	
450.311	Achat équipement & matériel gestion déchets	6'554.55		6'000.00		6'337.50	
450.318	Enlèvement et transport des déchets	34'998.00		37'000.00		35'182.00	
450.3181	Déchets incinérables (ordures ménagères)	29'639.05		28'000.00		29'485.75	
450.3182	Déchets encombrants	9'487.00		12'000.00		9'745.05	
450.3183	Déchets communaux (voirie)	206.55		500.00		420.20	
450.3184	Déchets compostables	23'093.20		24'000.00		23'279.00	
450.3185	Verre	933.45		1'000.00		934.80	
450.3186	Bois	113.00		500.00		135.20	
450.3187	Ferraille	4'305.00		5'000.00		4'305.00	
450.3188	Pneus	187.50		500.00		15.00	
450.3189	Matériaux pierreux et terreux	1'533.90		2'500.00		2'928.25	
450.31891	Déchets Spéciaux Ménagers (collecte+transp)	1'801.80		2'000.00		1'673.10	
450.319	Réduction de l'impôt préalable Gestion des déchets (TVA)	6'929.00					
450.381	Attribution à financ.spécial Gestion des déchets					3'983.60	
450.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.gestion des déchets	14'930.00		14'100.00		11'479.00	
450.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.gestion déchets	1'169.00		900.00		729.00	
450.3904	Imp.int.divers,gestion des déchets,	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
450.4341	Taxe élimination déchets		79'040.00		81'000.00		79'120.00
450.435	Ventes ferraille		38.35		200.00		105.65
450.4351	Rétrocession papier, carton		2'506.20		2'000.00		2'236.55
450.4352	Rétrocession verre mélangé		3'156.40		2'000.00		3'008.10
450.436	Remboursements de tiers (vte sacs taxés)		3'763.85		2'000.00		3'204.75
450.4361	Rétrocession taxe s/sacs taxés		54'816.80		50'000.00		53'789.00
450.481	Prélèv.dans fin.spécial Gestion des déchets		2'480.90				
450.4904	Imp.int.divers gestion déchets		1'860.00		300.00		1'020.00
46	Réseaux canalisations E.C.,E.U., épuration	644'514.35	644'514.35	1'595'000.00	1'595'000.00	241'916.83	241'916.83

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

460.319 Forfait TVA à 2.9% sur les recettes de ce dicastère soumises à la TVA (sous-budgeté)
CHF 1'408.- de charge suite au contrôle TVA 2011-2015

460.3526 Cette nouvelle taxe nous est facturée par l'AIEV par EH

460.434 Tous les permis budgétés n'ont pas été délivrés et payés sur 2016, p.ex. Coop. Cela explique aussi les charges plus faibles au poste 462.381.

461.352 Il est tenu compte du boucllement des comptes de l'AIEV 2015 (montant en notre faveur de CHF 5'911.55). Le boucllement des comptes 2016 de l'AIEV n'est pas encore intervenu, mais devrait se solder par un montant en notre faveur.

462.381 L'excédent de recettes pour les réseaux de canalisations et d'épuration de CHF 388'598.75 est attribué au fonds de réserve afin d'équilibrer le compte 46..

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
460	Réseau canalisations E.C.,E.U.	125'723.15	576'707.95	137'400.00	1'530'000.00	118'422.58	165'729.05
460.314	Entretien canalisations & collecteurs E.C. & E.U.	15'329.90		25'000.00		19'493.40	
460.318	Honoraires & prest. de services Serv.canal.E.C. & E.U.	604.60		1'000.00		1'896.20	
460.319	TVA au forfait sur service épuration	20'022.65		10'000.00		6'917.98	
460.3526	Participation financement réduction micropolluants			11'200.00			
460.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.canalis.EC. & EU.épuration	215.00		800.00		95.00	
460.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.canal.EC.EU. & épuration	31.00				20.00	
460.3903	Imput.int.service financier,canalis.EC. & EU. & épurat.	86'520.00		86'400.00		87'000.00	
460.3904	Imp.int.divers,canal.EC. & EU. & épuration	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
460.434	Taxes introd.canalis.EC. & EU. & épuration + TVA		475'265.60		1'430'000.00		52'471.80
460.4342	Taxe d'entretien des canalisations EU et EC + TVA		98'812.35		100'000.00		110'362.25
460.435	Vent. réseau canal.EC/EU bât. Admin.		2'630.00				2'895.00
461	Association Intercommn.Epuration Vufflens	130'192.45	67'806.40	115'400.00	65'000.00	123'494.25	75'716.95
461.300	Commission AIEV	600.00		400.00		400.00	
461.352	Participation à charges Ass.Intercommn.Epurat.Vufflens	129'592.45		115'000.00		123'094.25	
461.4342	Taxe épuration + TVA		67'806.40		65'000.00		75'716.95
462	Serv.financ.réseaux canal.EC.EU.ép.commun.& AIEV	388'598.75		1'342'200.00			470.83
462.381	Attrib.à financ.spéc.canal.EC. & EU. & épur.rés.commn.& AIEV	388'598.75		1'342'200.00			
462.481	Prélèv.ds financ.spéc.EC.EU. & épur.réseaux commn.& AIEV						470.83

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 et 52 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE

Récapitulation des coûts pour l'année

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

	Budget	2016	2015	2014	2013
Charges administratives	23'000.00	18'055.07	17'884.89	18'836.65	16550.26
Frais transport primaire	128'300.00	103'509.91	131'677.68	127'162.65	89682.47
Frais enseignement primaire	326'000.00	341'288.55	310'625.39	304'186.52	215331.82
Frais transport secondaire	42'500.00	36'145.95	44'245.80	45'181.77	68032.49
Frais enseignement secondaire	124'000.00	110'428.64	106'267.98	116'643.80	210317.94
	643'800.00	609'428.12	610'701.74	612'011.39	599'914.98
nb élèves primaires		137	133	122	99
nb élèves secondaires		41	37	41	67
coût élève primaire		3'629.95	3'688.86	3'819.69	3'491.49
coût élève secondaire		3'754.70	4'061.84	3'987.18	4'190.87

Cantine Pic et Croc

A la rentrée août 2016, la cantine a supprimé les déjeuners et les a remplacés par un accueil après l'école de 15h.20 à 17h.30

	Budget	2016	2015
Achat déjeuners, repas, goûters	29'700	25'991.70	22'288.05
Salaire + charges sociales du personnel	47'300	58'060.00	44'522.00
Fourniture administrative	2'300	6'374.45	6'081.05
Charges	79'300	90'426.15	72'891.10
Participation aux repas (CHF 12.-/déjeuner - 15.-/repas - 18.-/goûter)	63'000	64'980.00	49'698.00
Abonnement site internet	1'800	2'261.00	2'192.00
Subvention de l'AsiCope (CHF 3.-/repas midi)	11'600	10'839.00	8'760.00
Revenus	76'400	78'080.00	60'650.00
Coût à charge de Vufflens-la-Ville	2'900	12'346.15	12'241.10
nb inscription au 31.12 / nb prestations servies		70 - 4'276	61 - 3'366
moyenne par semaine (37) / jour (4)		116 - 29	91 - 23

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	709'012.72	78'080.00	733'900.00	76'400.00	692'008.24	60'650.00
50	Administration des écoles	18'055.07		23'000.00		17'884.89	
500.352	Participation à charges administration scolaire	18'055.07		23'000.00		17'884.89	
51	Enseignement primaire	535'224.61	78'080.00	533'600.00	76'400.00	515'194.17	60'650.00
510.3131	Fourniture repas, déjeuner & goûter cantine Pic&Croc	26'442.65		29'700.00		22'288.05	
510.3132	Fourniture administrative cantine Pic&Croc	5'923.50		2'300.00		6'081.05	
510.318	Frais transport & prestat.divers.ens.primaire	103'509.91		128'300.00		131'677.68	
510.352	Particip.à charges enseign.primaire (Asicope)	341'288.55		326'000.00		310'625.39	
510.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.Pic&Croc	58'060.00		47'300.00		44'522.00	
510.4331	Participation à frais parascolaires, primaire (cantine Pic&Croc)		64'980.00		63'000.00		49'698.00
510.4332	Participation à frais admin. parascolaires, primaire (cantine Pic&Croc)		2'261.00		1'800.00		2'192.00
510.452	Contributions de l'Asicope		10'839.00		11'600.00		8'760.00
52	Enseignement secondaire	146'574.59		166'500.00		150'513.78	
520.318	Frais de transport & prestat.divers.,secondaire	36'145.95		42'500.00		44'245.80	
520.352	Partic.à charges enseign.secondaire (Asicope)	110'428.64		124'000.00		106'267.98	
54	Office Régional Orientation Professionnelle	1'796.65		2'000.00		1'850.50	
540.352	Participation charges Office Orientat.Professionnelle	1'796.65		2'000.00		1'850.50	
58	Temples et cultes	7'361.80		8'800.00		6'564.90	
580.309	Autres charges services religieux			500.00		108.00	
580.317	Réceptions et manifestations	625.00		100.00		257.00	
580.352	Part.à chrgs fonction.églises div.	5'276.80		6'000.00		5'626.90	
580.3901	Imp.int.pers. & chgs.soc.cultes	1'460.00		2'200.00		573.00	

6 POLICE**61 REFORME POLICIERE**

	Budget	2016	2015	2014	2013
610.351 Réforme policière	185'000	183'336	162'854	159'450	166'993
610.512 année précédente		20'610	20'265	-8333	2'431
	185'000	203'946	183'119	151'117	169'424

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

650.314 Frais pour le changement et le déplacement d'une borne hydrante (frais partiellement refacturé, voir compte 650.465)

Frais pour les mesures de débit, numérotation et prise position GPS de toutes nos bornes hydrantes.

Ces 2 opérations ont fait l'objet d'une subvention de l'ECA – voir compte 650.465

650.352

SDIS part intercommunale	32'800	32'169.70	29'747.20	25'337.10	25'504.00
Solde année précédente		-243.50	5'890.30		-5'135.80
	32'800	31'926.20	35'637.50	25'337.10	20'368.20

nb habitant		1252	1216	1226	1221
Prix à l'habitant		25.50	29.31	20.67	16.68

66 PROTECTION CIVILE**660.352**

ORPC part intercommunale	28'000	27'924.00	27'072.00	24'972.00	24'801.00
Solde année précédente		516.00	132.00	-582.00	
	28'000	28'440.00	27'204.00	24'390.00	24'801.00

nb habitant		1252	1216	1226	1221
Prix à l'habitant		22.72	22.37	19.89	20.31

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	281'859.30	17'687.65	257'800.00	11'100.00	261'834.15	16'751.35
61	Corps de police	203'946.00		185'000.00		183'119.00	
610.351	Part à des charges cantonales (réforme policière)	183'336.00		185'000.00		162'854.00	
610.3512	Part charges canton (réforme policière) année précédente	20'610.00				20'265.00	
62	Contrôle des habitants	4'316.65	7'376.50	6'000.00	11'000.00	5'518.45	10'453.60
620.351	Emoluments Contrôle Habitants versés à Canton	4'316.65		6'000.00		5'518.45	
620.431	Emoluments Ctrl.Habit.passep.cart.ident.		7'376.50		11'000.00		10'453.60
63	Police sanitaire	105.95		100.00	100.00	122.45	40.00
630.3522	Incinération déchets carnés	105.95		100.00		122.45	
630.435	Facturat.à tiers frais Valorsa				100.00		40.00
64	Service des inhumations	316.50		1'250.00		4'607.90	
640.318	Honoraires & prestations de services Serv.des Inhumations	240.50		500.00		567.90	
640.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Inhumations	61.00		500.00		3'821.00	
640.3902	Imp.int.véhic.mach.mat.p/inhumations	15.00		250.00		219.00	
65	Défense contre l'incendie	44'342.45	10'311.15	35'450.00		37'341.30	
650.314	Entretien born.hydr.& rés.eau déf.incendie	11'866.25		2'500.00		1'703.80	
650.318	Défense incendie,honoraires & prestat.de services	550.00					
650.352	Particip.à charges intercommunales SDIS	31'926.20		32'800.00		35'637.50	
650.3901	Imp.int.pers.& chgs sc.défense incendie			150.00			
650.465	Participat.& subvent.div.,déf.inc.& sauvetage		10'311.15				
66	Protection civile	28'831.75		30'000.00		31'125.05	6'257.75
660.312	Achat d'énergie Abri PC Grands-Champs	299.75		500.00		601.05	
660.314	Entretien des locaux de PC			1'000.00		120.00	
660.352	Partic.à charges intercommunales PC	28'440.00		28'000.00		27'204.00	
660.352.1	Remb.tax dispense construction abri PC					3'200.00	
660.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.PC	92.00		500.00			
660.480	Prélèvement ds fonds Abri PC						6'257.75

7 SECURITE SOCIALE

71 SERVICE SOCIAL

	Budget	2'016	2'015	2'014	2'013
Charges régionales ARASPE	37'425	33'985.75	32'260.75	35'201.40	32'200.30
Faje, contribution socle	6'250	6'080.00	6'130.00	6'105.00	5'915.00
Entraide familiale, aide transports accompagnés	625	608.00	613.00	610.50	591.50
Abonnement Générations Plus	7'000	6'732.00	8'882.00	6'732.00	5'912.00
Participation Ajerco	133'000	126'059.20	124'904.00	113'316.00	98'674.00
Divers	300	1'860.00	1'020.00	1'816.00	290.50
CHARGES	184'600	175'324.95	173'809.75	163'780.90	143'583.30
Rétrocessions diverses		11'980.60	10'592.90	18'550.20	20'916.33
Coût à charge de Vufflens-la-Ville	184'600	163'344.35	163'216.85	145'230.70	122'666.97

72 PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE

	Année 2016	2016	2015	2014	2013
720.351 Facture sociale	CHF	854'805	933'515	660'825	674'689
720.3513 Revenus conjoncturels (basé sur compte année précédente)	CHF	79'765	79'765	284'938	238'564
720.380.1 Attribution au fonds d'égalisation du résultat pour provision facture sociale 2016 (estimation de ce qui devra être versé au Canton en 2017)	CHF	310'000			
	CHF	1'244'570	1'013'280	945'763	913'253
Année 2015					
720.3512 Charges facture sociale année précédente	CHF	186'074	-82'907	38'496	80'526
720.480.1 Prélèvement du fonds d'égalisation du résultat du montant provisionné sur 2015	CHF	-180'000			
	CHF	6'074	-82'907	38'496	80'526

73 SANTE PUBLIQUE

730.352 AVASAD, financement de l'aide et des soins à domicile CHF 90.-/habitant (2015 : CHF 84.80 - 2014 : CHF 80.40).

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'716'308.95	191'980.60	1'237'600.00		1'291'057.90	93'499.90
71	Service social	175'324.95	11'980.60	184'600.00		173'809.75	10'592.90
710.3521	Particip.à charges régionales (CSR,AAS,FAJE)	40'673.75		44'300.00		39'003.75	
710.3522	Participation au réseau AJERCO	126'059.20		133'000.00		124'904.00	
710.366	Service social communal	6'732.00		7'000.00		8'882.00	
710.3904	Imp.int.divers service social	1'860.00		300.00		1'020.00	
710.4521	Rétrocessions diverses (CSR,AAS,FAJE)		1'904.60				
710.4522	Rétrocessions diverses AJERCO		10'076.00				10'592.90
72	Prévoyance sociale cantonale	1'430'644.00	180'000.00	935'000.00		1'013'280.00	82'907.00
720.351	Facture sociale cantonale, acomptes année en cours	854'805.00		855'000.00		933'515.00	
720.3512	Facture sociale cantonale,décompte année précédente	186'074.00					
720.3513	Part des revenus conjoncturels à la facture sociale, années antérieures	79'765.00		80'000.00		79'765.00	
720.380.1	Attribution Fonds égalisation résultat (provision péréquation)	310'000.00					
720.4512	Facture sociale cantonale, décompte année précédente						82'907.00
720.480.1	Prélèvement Fonds égalisation résultat (provision péréquation)		180'000.00				
73	Santé publique	110'340.00		118'000.00		103'968.15	
730.352	Partic.à charges régionales (santé publique/Avasad)	110'340.00		118'000.00		103'968.15	

8 SERVICES INDUSTRIELS

81 SERVICE DES EAUX

810.311 Achat compteurs & matériel

Nous avons procédé au remplacement de 10 compteurs au lieu d'une quinzaine prévus annuellement, ceci afin de respecter une cadence basée sur une vingtaine d'années d'utilisation, et posé 4 nouveaux compteurs.

810.314 Entretien du réseau d'eau

Nous n'avons déploré qu'une seule fuite en 2016 au chemin de la Cigale.

810.318 Honoraires et prestations de service

La mise à jour du plan du réseau de distribution de l'eau, prévue au budget 2016, sera réalisée en 2017.

810.319 Réduction de l'impôt préalable

TVA due sur subvention de l'investissement « Remplacement conduites eau potable Cuvillard-Arzillier », préavis no. 1/2014

810.434 Taxe de raccordement réseau d'eau

Tous les permis budgétés n'ont pas été délivrés et payés sur 2016, p.ex. Coop

811.352/

811.435 Réseau de l'entente EIEVMV

Le delta entre l'eau achetée et l'eau revendue se limite à env. CHF 4'828.40.- (2015 : CHF 10'300.-)

812.481 Prélèvement du fonds de réserve « financement spécial réseau eau communal & EIEVMV » de l'excédent de charges de CHF 1'797.55

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	218'608.20	218'608.20	318'000.00	318'000.00	306'656.01	306'656.01
81	Service des eaux	218'608.20	218'608.20	318'000.00	318'000.00	306'656.01	306'656.01
810	Réseau communal eau potable	120'323.70	123'354.55	154'000.00	223'000.00	190'632.51	171'309.55
810.311	Achat compteurs & matériel	7'974.65		10'000.00		9'176.80	
810.312	Achat énergie	38.65		120.00		262.29	
810.314	Entretien du réseau d'eau	5'103.35		20'000.00		19'752.90	
810.316	Concessions diverses	80.00		80.00		80.00	
810.318	Honoraires & prest. de services Serv.des eaux			12'000.00		2'800.00	
810.319	Réduction de l'impôt préalable Service des eaux	7'434.45				4'295.22	
810.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.serv.eaux	5'028.00		5'900.00		3'842.00	
810.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Service eaux	848.00		300.00		662.00	
810.3903	Imp.int.serv.financier,serv.eaux	86'316.60		98'100.00		142'261.30	
810.3904	Imputations internes, divers,serv.eaux	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
810.434	Taxes raccordement réseau eau + TVA		3'677.35		110'000.00		32'485.35
810.4342	Taxes annuelles div.serv.eaux + TVA (loc. compteurs)		6'556.70		7'000.00		6'537.00
810.435	Vente d'eau - bâtiment administratif		3'849.00				4'200.00
810.4359	Taxe pour l'entretien du réseau communal + TVA		108'963.00		105'000.00		123'663.60
810.436	Remboursements de tiers		308.50		1'000.00		4'423.60
811	Réseau Entente Intercomm.Eaux Vuflens Mex Villars	98'284.50	93'456.10	107'000.00	95'000.00	116'023.50	105'730.35
811.312	Achat d'eau & énergie			7'000.00			
811.352	Participation à charges de l'Entente (EIEVMV)	98'284.50		100'000.00		116'023.50	
811.435	Vente d'eau par réseau de l'Entente (EIEVMV) + TVA		93'456.10		95'000.00		105'730.35
812	Serv.financ.réseaux eau:commun.& Entente (EIEVMV)		1'797.55	57'000.00			29'616.11
812.381	Attrib.à financ.spéc.réseaux eau commn.& EIEVMV			57'000.00			
812.481	Prélèv.ds financ.spéc.réseaux eau commn.& EIEVMV		1'797.55				29'616.11
Total		7'916'933.88	7'957'421.80	7'949'650.00	7'756'650.00	7'245'259.14	7'268'010.03
Excédent			40'487.92	193'000.00			22'750.89

COMPTES D'INVESTISSEMENT

ETAT AU 31 DECEMBRE 2016 DES INVESTISSEMENTS APPROUVES PAR LE CONSEIL

PREAVIS No. accepté le	INVESTISSEMENTS	No Comptes	CREDITS ACCORDES	DEPENSES AVANT 2016	DEPENSES 2016	DEPENSES TOT. AU 31.12.2016	DISPONIBLE	REMARQUES valables au 31.12.2016
4/2012 14.05.12	Aménag. réseau routier zone Marteley, Forge Epuration zone Marteley, Forge Eau potable zone Marteley, Forge Fontaine Forge	4307.501 4606.501 8101.501 3542.503		825'578.75 119'762.30 49'068.30 37'428.65		825'578.75 119'762.30 49'068.30 37'428.65		reporté sur 2017 - début amort.en 2017 invest.terminé en 2014 invest.terminé en 2014 invest.terminé en 2014
	Total investissement		1'185'000.00	1'031'838.00	-	1'031'838.00	153'162.00	
1/2014 02.04.14	Rempl.conduites EP Rte Cuvillard et Arzillier Bouclage entre conduites Ch. Clos et Cuvillard	81010.504	1'177'000.00	1'025'526.35	-85'971.15	939'555.20	237'444.80	Terminé en 2016 - début amort.en 2016
4/2016 23.03.16	Crédit d'étude espace café	3601.503	40'000.00	-	6'795.00	6'795.00	33'205.00	En cours, supplément accordé en 2017
7/2016 17.05.16	Aménagement zone 30km/h	4308.501	57'000.00	-	51'268.70	51'268.70	5'731.30	Terminé en 2016 - amort.total en 2016
8/2016 17.05.16	Rempl.canalisations EC/EU ch.Cigale Rempl.conduite EP du nord ch.Rie et jonction ch.Neuf sur ch.Cigale + pose jeu vannes raccord réseau s/ch.Fontaine	4607.501	494'000.00	-	282'662.20	282'662.20	211'337.80	Sera terminé en 2017 - début amort.en 2017
	Dépenses d'investissements		2'953'000.00	2'057'364.35	254'754.75	2'312'119.10	640'880.90	

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
1	ADMINISTRATION GENERALE	7'756.65	7'756.65	7'160.00	7'160.00	7'000.00	7'000.00
17	Sports	7'756.65	7'756.65	7'160.00	7'160.00	7'000.00	7'000.00
1701.590	Report au Bilan, excéd. Recet. Tennis-Club	7'756.65		7'160.00		7'000.00	
1701.625	Remboursement prêt Tennis-Club		7'756.65		7'160.00		7'000.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
2	FINANCES					9'727.50	9'727.50
22	Service financier					9'727.50	9'727.50
2202	Titres, autres prêts et participations					9'727.50	9'727.50
2202.524	Souscription titres, prêts, participations					9'727.50	
2202.6813	Amortissement quote-part au capital titres, prêts, participations						9'725.50
2202.690	Report au Bilan exc.Dépense titres, prêts, participations						2.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3	DOMAINES ET BATIMENTS	220'575.00	220'575.00	317'063.45	317'063.45	373'157.60	373'157.60
35	Bâtiments communaux	213'780.00	213'780.00	317'063.45	317'063.45	373'157.60	373'157.60
350	Grande Salle	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	228'217.60	228'217.60
3503	Rénovation Grande Salle	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00
3503.590	Report au Bilan excéd.Recet.Rénovation gde salle	73'000.00		73'000.00		73'000.00	
3503.6811	Amortiss.budgét.Grande salle		73'000.00		73'000.00		73'000.00
3504	Mobilier Grande Salle					155'217.60	155'217.60
3504.590	Report au Bilan excéd.Recet.Mobilier Grande Salle					155'217.60	
3504.6811	Amortiss.budgét.Mobilier grande salle						155'217.60
3514	Rénovation place de jeux de la cour du collège			33'283.45	33'283.45	4'160.00	4'160.00
3514.590	Report au Bilan excéd.Recet.Rénovation pl.jeux cour collège			33'283.45		4'160.00	
3514.6811	Amortiss.budg.rénov.pl.jeu cour collège				33'283.45		4'160.00
352	Maison de Commune	15'800.00	15'800.00	85'800.00	85'800.00	15'800.00	15'800.00
3522	Rénovation de la Maison de Commune	15'800.00	15'800.00	85'800.00	85'800.00	15'800.00	15'800.00
3522.590	Report au Bilan excéd.Recet.Maison Commune	15'800.00		85'800.00		15'800.00	
3522.6811	Amortiss.budgét. Maison de Commune		15'800.00		85'800.00		15'800.00
354	Fontaines et couverts	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00
3542	Fontaine Forge	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00
3542.590	Report au Bilan excéd. Recetess Fontaine Forge	1'250.00		1'250.00		1'250.00	
3542.6811	Amortiss.budgét. Fontaine Forge		1'250.00		1'250.00		1'250.00
358	Garderie et locaux Grands-Champs/Cuvillard	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00
3582	Construction garderie Marteley	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00	22'680.00
3582.590	Report au Bilan excéd.Recettes Garderie Lucioles	22'680.00		22'680.00		22'680.00	
3582.6811	Amortissement budgétaire Garderie		22'680.00		22'680.00		22'680.00
359	Salle de Sports	101'050.00	101'050.00	101'050.00	101'050.00	101'050.00	101'050.00
3591	Salle de Sports	98'000.00	98'000.00	98'000.00	98'000.00	98'000.00	98'000.00
3591.590	Report au Bilan excéd.Recet.Sal.Sports	98'000.00		98'000.00		98'000.00	
3591.6811	Amortiss.budgét.Salle Sports		98'000.00		98'000.00		98'000.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3593	Pose de carrelage Salle de Sports	3'050.00	3'050.00	3'050.00	3'050.00	3'050.00	3'050.00
3593.590	Report au Bilan excéd.Recet.Pose de carrelage Salle Sports	3'050.00		3'050.00		3'050.00	
3593.6811	Amortis.budg.pose carrelage salle sports		3'050.00		3'050.00		3'050.00
360	Espace café	6'795.00	6'795.00				
3601	Crédit étude Espace café	6'795.00	6'795.00				
3601.503	Crédit étude Espace café	6'795.00					
3601.690	Report bilan excédent dépenses crédit étude Espace café		6'795.00				

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4	TRAVAUX	695'937.10	695'937.10	100'600.00	100'600.00	161'588.20	161'588.20
43	Routes et chemins	339'274.90	339'274.90	26'600.00	26'600.00	87'588.20	87'588.20
430	Routes	339'274.90	339'274.90	26'600.00	26'600.00	87'588.20	87'588.20
4303	Sécurité routière	117'300.00	117'300.00	17'300.00	17'300.00	17'300.00	17'300.00
4303.590	Report au Bilan excéd.Recet.Sécurité routière	117'300.00		17'300.00		17'300.00	
4303.6811	Amortiss.budgét.Sécurité routière		17'300.00		17'300.00		17'300.00
4303.6812	Amortissem.extrabudg.aménagement Sécurité routière		100'000.00				
4305	Réfection Route de Bovon	119'437.50	119'437.50	5'200.00	5'200.00	5'200.00	5'200.00
4305.590	Report au Bilan excéd.Recet.Route Bovon	119'437.50		5'200.00		5'200.00	
4305.6811	Amortiss.budgét.réfection Route Bovon		5'200.00		5'200.00		5'200.00
4305.6812	Amortissem.extrabudg.réfection Rte Bovon		114'237.50				
4306	Etude remise en état et gestion réseau routier					16'600.00	16'600.00
4306.590	Report au Bilan excéd.Recet.Etude remise en état et gestion réseau routier					16'600.00	
4306.6811	Amortis.budg.crédit étude amén.routier						16'600.00
4307	Aménag.routiers et sécurité + entret.rés.routier			4'100.00	4'100.00	48'488.20	48'488.20
4307.501	Aménagements routiers et sécurité zone en Marteley, création pl.de la Forge et entret.réseau routier (préavis 4/2012)			4'100.00		48'488.20	
4307.690	Report au Bilan excéd.Dép.Aménag.routiers,sécu et entret.rés.routier				4'100.00		48'488.20
4308	Aménagement zone 30km/h	102'537.40	102'537.40				
4308.501	Aménagement zone 30km/h haut village	51'268.70					
4308.590	Report au Bilan excéd.recet. Aménagement zone 30km/h	51'268.70					
4308.6812	Amortissem.extrabudg.aménag.zone 30km/h		1'268.70				
4308.689	Amort.reprise réserve - zone 30km/h		50'000.00				
4308.690	Report au Bilan excéd.dép.aménag.zone 30km/h		51'268.70				
46	Réseaux canalisations E.C.,E.U., épuration	356'662.20	356'662.20	74'000.00	74'000.00	74'000.00	74'000.00
460	Réseau canalisations E.C.,E.U.	356'662.20	356'662.20	74'000.00	74'000.00	74'000.00	74'000.00
4604	Séparatif,ensemble du réseau	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
4604.590	Report au Bilan excéd.Recet.Séparatif	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4604.6811	Amortiss.budgét.Séparatif		70'000.00		70'000.00		70'000.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4606	Epuration Marteley, Forge	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
4606.590	Report au Bilan excéd. Recettes épuration Marteley, Forge	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4606.6811	Amortiss. budgét. épuration Marteley, Forge		4'000.00		4'000.00		4'000.00
4607	Rempl.canalisations EC/EU ch.Cigale	282'662.20	282'662.20				
4607.501	Rempl.canal.EC/EU ch.Cigale	282'662.20					
4607.690	Report Bilan excédent dépenses rempl.canal.EC-EU Cigale		282'662.20				

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8	SERVICES INDUSTRIELS	167'643.00	167'643.00	990'858.55	990'858.55	593'243.60	593'243.60
81	Service des eaux	167'643.00	167'643.00	990'858.55	990'858.55	593'243.60	593'243.60
8105.590	Report au Bilan exc.Recet rempl.conduites eau Ch Rie, Pré-Montagnon et env.	10'600.00					
810	Réseau communal eau potable	157'043.00	167'643.00	990'858.55	990'858.55	593'243.60	593'243.60
8101	Remplacement conduite eau Marteley - Ch. de Forge	133'253.00	133'253.00	640'753.05	640'753.05	388'033.30	388'033.30
8101.590	Report au Bilan exc.Recet.eau Ch.Escabole	1'630.00		1'630.00		1'630.00	
8101.6811	Amort.budgét. rempl.cond.eau Marteley, Forge		1'630.00		1'630.00		1'630.00
81010	Remplacement conduite eau Marteley - Ch. de Forge	131'623.00	131'623.00	639'123.05	639'123.05	386'403.30	386'403.30
81010.504	Rempl. Cond.eau pot. Cuvillard et Arzillier + bouclage Clos-Cuvillard	14'351.85		639'123.05		386'403.30	
81010.590	Report au bilan excéd.recettes rempl. Cond.eau pot. Cuvillard-Arzillier	117'271.15					
81010.661	Subvention rempl.conduites EP Cuvillard et Arzillier		100'323.00				
81010.6811	Amortis.budg. Rempl.cond.eau pot. Cuvillard-Arzillier		31'300.00				
81010.690	Report au bilan excéd.dépenses rempl. Cond.eau pot. Cuvillard-Arzillie				639'123.05		386'403.30
8105	Rempl.conduites eau Ch. Rie, Pré-Montagnon et env.		10'600.00	244'076.20	244'076.20	165'133.35	165'133.35
8105.504	Rempl.conduites eau Ch. Rie, Pré-Montagnon et env.			244'076.20		165'133.35	
8105.661	Subvention rempl.cond.eau Rie, Pré-Montagnon et env.				57'931.00		
8105.6811	Amortis.budg.rempl.cond.eau Ch. Rie, Pré-Montagnon		10'600.00		10'600.00		
8105.689	Prél.ds fds réserve distributeur gaz - réseau eau potable				89'179.45		
8105.690	Report au Bilan exc.Dép. rempl.conduites eau Ch Rie, Pré-Montagnon et env.				86'365.75		165'133.35
8106	Rempl.canal.eau potable Bovon,Gr.Champs,Mainnes.	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00
8106.590	Report au Bilan excéd.Recet.remplac.cond.eau pot.3 tronç.	13'930.00		13'930.00		13'930.00	
8106.6811	Amortiss.budgét.remplac.conduites eau pot.3 tronçons		13'930.00		13'930.00		13'930.00
8107	Réducteurs (2) pression eau réseau communal	9'860.00	9'860.00	9'860.00	9'860.00	9'860.00	9'860.00
8107.590	Report au Bilan excéd.Recet.2 chambr.réduct.pression	9'860.00		9'860.00		9'860.00	
8107.6811	Amortiss.budgét.2 chambres réduct.pression Arz./Cuvil.		9'860.00		9'860.00		9'860.00
8108	Repérage & enregistrement vannes eau potable					6'006.95	6'006.95
8108.590	Report au Bilan excéd.Recet.repérage & enregist.vannes eau potable					6'006.95	
8108.6811	Amortissement budgétaire repérage & enrgistr.vannes						6'006.95

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8109	Remplacement conduite d'eau Ch. de la Fontaine			82'239.30	82'239.30	10'280.00	10'280.00
8109.590	Report au Bilan excéd.Recettes.rempl.cond.eau Ch.Fontaine			82'239.30		10'280.00	
8109.6811	Amortis.budg.rempl.cond.eau Ch.Fontaine				82'239.30		10'280.00
Total		1'091'911.75	1'091'911.75	1'415'682.00	1'415'682.00	1'144'716.90	1'144'716.90
Excédent							

COMPTES DE BILAN

Résultat de l'exercice 2016

Les revenus financiers (sans les imputations internes, amortissements et mouvements aux fonds de réserve) du compte de fonctionnement s'élèvent à CHF 6'927'079.16 et les charges à CHF 5'800'564.74.

Les revenus bruts 2016 par rapport aux comptes 2015 augmentent de CHF 485'776.02, soit 8.56%.

Les charges brutes 2016, par rapport aux comptes 2015, augmentent de CHF 362'774.15, soit de 7.09%.

La marge brute d'autofinancement s'élève à CHF 1'126'514.42. Après mouvements aux financements spéciaux, la marge nette d'autofinancement est de CHF 742'194.12.

Par rapport au budget, les revenus bruts sont inférieurs de CHF 179'870.84, soit - 3.24% et les charges brutes sont supérieures de CHF 339'814.74, soit 6.41%.

Le résultat de l'exercice, après amortissements extraordinaires et attribution à la provision d'égalisation du résultat, est positif, à CHF 40'487.92.

	COMPTES	BUDGET	COMPTES
	2015	2016	2016
	CHF	CHF	CHF
Compte de fonctionnement			
REVENUS (bruts)	6'441'303.14	7'106'950.00	6'927'079.16
CHARGES (brutes)	-5'437'790.59	-5'460'750.00	-5'800'564.74
MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	1'003'512.55	1'646'200.00	1'126'514.42
ATTRIBUTIONS AUX FONDS AFFECTES			
- Epuration	-	-1'342'200.00	-388'598.75
- Gestion des déchets	-	-	-
- Réseau d'eau	-3'983.60	-57'000.00	-
PRELEVEMENT DANS FONDS AFFECTES	-	-	-
- Epuration	470.83	-	-
- Gestion des déchets	-	-	2'480.90
- Réseau d'eau	29'616.11	-	1'797.55
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT	1'029'615.89	247'000.00	742'194.12
AMORTISSEMENTS			
- Ordinaires	-360'740.00	-428'000.00	-377'600.00
- Extraordinaires	-260'262.20	-	-265'506.20
ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE			
- Affaires culturelles	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
- Renovations futures courts tennis	-50'000.00	-	-50'000.00
- Débiteurs non solvables	-18'680.20	-70'500.00	-25'898.19
- Abri PCi	-	-	-
- Routes - aménagement zone 30	-50'000.00	-	-
- Egalisation du résultat	-450'000.00	-	-430'000.00
- Actions Romande Energie-rembours.emprunt court terme	-	-	-20'000.00
- Distributeur gaz - réseau eau potable	-	-	-
- Fonds Bobst	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
PRELEVEMENT DANS FONDS DE RESERVE			
- Affaires culturelles	-	-	-
- Débiteurs non solvables	99'380.20	70'500.00	25'698.19
- Abri PCi	6'257.75	-	-
- Routes - aménagement zone 30	-	-	50'000.00
- Egalisation du résultat	-	-	400'000.00
- Distributeur gaz - réseau eau potable	89'179.45	-	-
- Fonds Bobst	-	-	3'600.00
EXCEDENT DE REVENUS/CHARGES viré/prélevé à Capital	22'750.89	-193'000.00	40'427.92

Le bilan augmente de CHF 690'732.47. Cet écart s'explique ainsi:

Solde au 31.12.2015	10'003'026.30
à l'ACTIF par:	
- augmentation des disponibilités	1'318'852.21
- diminution des débiteurs et transitoires	-232'011.64
- diminution des investissements et prêts	-396'108.10
Solde au 31.12.2016	10'693'758.77
au PASSIF par:	
- augmentation des créanciers et transitoires	13'784.25
- augmentation des emprunts	193'540.00
- augmentations fonds de réserve	442'920.30
- augmentations du capital (bénéfice 2016)	40'487.92
Solde au 31.12.2016	10'693'758.77

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
91	ACTIF	10'693'758.77		10'003'026.30		10'086'117.12	
910	DISPONIBILITES	3'294'099.24		1'975'247.03		2'151'039.05	
9100	Caisse	3'159.90		7'257.80		4'404.60	
9100	Caisse	3'159.90		7'257.80		4'404.60	
9101	Compte de chèques postaux	2'684'930.87		1'271'199.01		1'039'810.00	
9101	Comptes de chèques postaux	2'684'930.87		1'271'199.01		1'039'810.00	
9102	Banques	606'008.47		696'790.22		1'106'824.45	
9102.01	c/c CEDC, N° 205.106.109.0	461'761.47		696'278.87		1'106'824.45	
9102.02	BCV R 5335.82.14 CHF	1'126.85		511.35			
9102.03	BCV Z 5393.14.57 (réserves affectées)	143'120.15					
911	DEBITEURS	1'114'413.93		1'218'408.72		1'411'461.97	
9111	Comptes courants débiteurs	156'746.76		129'788.46		165'621.27	
9111.00	Débiteurs (facturation automatique)	59'019.70		50'466.55		74'249.30	
9111.05	Impot Anticipé à récupérer	9'856.33		9'382.55		9'755.57	
9111.09	c/c Asicope	62'190.58		11'907.26		30'823.60	
9111.10	c/c Ajerco	25'680.15		58'032.10		50'792.80	
9112	Impôts à encaisser	956'317.27		1'075'921.86		1'226'773.10	
9112.01	ACI, c/c perception impôts personnes morales (PM)	31'671.64		27'305.37		53'701.01	
9112.02	ACI, c/c perception impôts personnes physiques & divers (PP)	779'600.49		790'314.34		870'869.98	
9112.03	ACI, c/c impôt anticipé des contribuables (IA)	136'183.92		159'070.84		112'015.68	
9112.04	ACI, c/c perception impôt source (IS)	1'307.77				5'074.07	
9112.10	Compte boucllement général impôts	7'553.45		99'231.31		185'112.36	
9119	Autres créances	1'349.90		12'698.40		19'067.60	
9119.02	Impôt préalable (tva) fonctionnement déchets			47.40			
9119.451	TVA, gestion des déchets, décompte	1'349.90		1'536.80		856.80	
9119.811	TVA, service des eaux, décompte			11'114.20		18'210.80	
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	785'747.00		785'747.00		785'747.00	
9123	Terrains & Bâtiments	785'747.00		785'747.00		785'747.00	
9123.01	Plac. du P.F. Terrains	485'247.00		485'247.00		485'247.00	
9123.02	Plac. du P.F. Bâtiments (local AJE, 09.09.88 pour 300'000.-)	300'500.00		300'500.00		300'500.00	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	223'688.15		351'705.00		267'156.60	

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9139	Actifs transitoires	223'688.15		351'705.00		267'156.60	
9139.00	Revenus à encaisser	44'608.15		89'122.75		14'612.00	
9139.01	Impôts à encaisser	170'000.00		260'000.00		250'000.00	
9139.02	Dépenses payées d'avance	9'080.00		2'582.25		2'544.60	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5'101'004.75		5'489'356.20		5'280'990.15	
9141	Ouvrages de génie civil	1'875'921.95		1'903'997.25		2'029'680.70	
9141.01	Séparatif	462'113.75		532'113.75		602'113.75	
9141.06	Aménagements pour la Sécurité routière	201'804.95		319'104.95		336'404.95	
9141.09	Rénovation place de jeux cour du Collège					33'283.45	
9141.11	Réfection Route de Bovon			119'437.50		124'637.50	
9141.13	Aménagements routiers, sécurité et entretien réseau routier	825'578.75		825'578.75		821'478.75	
9141.14	Epuration Marteley, Forge	103'762.30		107'762.30		111'762.30	
9141.16	Rempl.canalisations EC-EU Ch. Cigale	282'662.20					
9143	Bâtiments & Constructions	1'691'093.15		1'898'078.15		2'181'858.15	
9143.01	Grande Salle	601'597.00		674'597.00		747'597.00	
9143.02	Abri PC	1.00		1.00		1.00	
9143.03	Maison de Commune, transformation & rénovation	214'383.95		230'183.95		315'983.95	
9143.04	Salle de Sports, pose de carrelage	18'279.55		21'329.55		24'379.55	
9143.05	Salle de Sports	296'055.45		394'055.45		492'055.45	
9143.07	Eglise	1.00		1.00		1.00	
9143.13	Construction garderie Marteley	521'551.55		544'231.55		566'911.55	
9143.15	Fontaine Forge	32'428.65		33'678.65		34'928.65	
9143.16	Crédit étude "Espace café"	6'795.00					
9144	Installations Services Industriels	1'533'987.65		1'687'278.80		1'069'449.30	
9144.01	Réseau eau potable	1.00		1.00		1.00	
9144.06	Télé-réseau	1.00		1.00		1.00	
9144.07	Eclairage public	1.00		1.00		1.00	
9144.09	Remplacement conduite eau Bovon, Gr.-Champs, Mainnesses	266'813.20		280'743.20		294'673.20	
9144.10	Chambres pour deux réducteurs pression réseau eau	19'701.95		29'561.95		39'421.95	
9144.12	Remplacement conduite d'eau Ch. de la Fontaine					82'239.30	
9144.13	Eau potable Marteley, Forge	42'548.30		44'178.30		45'808.30	
9144.14	Rempl.conduite eau potable Ch. Rie, Montagnon et env.	296'666.00		307'266.00		220'900.25	
9144.15	Rempl. Cond.eau pot. Cuvillard et Arzillier + bouclage Clos-Cuvillard	908'255.20		1'025'526.35		386'403.30	

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9145	Forêts	1.00		1.00		1.00	
9145	Forêts	1.00		1.00		1.00	
9146	Mobilier, machines	1.00		1.00		1.00	
9146.01	Mobilier, machines, véhicules	1.00		1.00		1.00	
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	174'805.70		182'562.35		189'722.35	
9152	Associations de communes	174'796.70		182'553.35		189'713.35	
9152.02	Prêt à Tennis-Club	174'796.70		182'553.35		189'713.35	
9153	Titres & Papiers-valeur	9.00		9.00		9.00	
9153	Titres & Papiers valeur	9.00		9.00		9.00	
92	PASSIF		10'693'758.77		10'003'026.30		10'086'117.12
920	ENGAGEMENTS COURANTS		180'859.93		232'392.48		99'030.35
9200	Créanciers		175'777.63		231'200.05		99'030.35
9200.01	Créanciers / Fonctionnement		175'777.63		231'200.05		99'030.35
9209	Autres engagements		5'082.30		1'192.43		
9209.05	Compte transitoire Impôt Source				956.38		
9209.45	TVA due sur taxe déchets				236.05		
9209.811	TVA,service des eaux, décompte		5'082.30				
921	DETTES A COURT TERME						7'971.25
9210	Banques						7'971.25
9210.01	BCV R 5335.82.14 CHF CO TRES.CDP						7'971.25
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		7'438'000.00		7'244'460.00		7'877'460.00

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9221	Emprunts par obligation simple		7'438'000.00		7'244'460.00		7'877'460.00
9221.02	Emprunt CIP N° 300345.1		500'000.00		520'000.00		540'000.00
9221.03	Emprunt CIP N° 300389.1		260'000.00		270'000.00		280'000.00
9221.051	BCV ATF K5336.93.89		285'000.00		290'000.00		295'000.00
9221.052	BCV ATF K5336.93.87		491'000.00		494'000.00		497'000.00
9221.06	Emprunt CEDC 5.108.107.05						340'000.00
9221.08	Emprunt CIP N°300584.1		235'000.00		245'000.00		350'000.00
9221.12	Emprunt CIP N° 300792.1		930'000.00		940'000.00		950'000.00
9221.13	Emprunt CIP N° 300804.1		588'000.00		614'000.00		640'000.00
9221.14	Emprunt CIP N° 300802.1				400'000.00		400'000.00
9221.15	Emprunt CIP N° 300801.1		248'000.00		256'000.00		264'000.00
9221.16	Emprunt CIP N° 300.801.1bis		378'000.00		390'000.00		402'000.00
9221.17	Emprunt CIP N° 301033.1		370'000.00		390'000.00		410'000.00
9221.18	Emprunt CIP N° 301062.1		565'000.00		575'000.00		585'000.00
9221.19	Emprunt CIP N° 301062.1bis		525'000.00		540'000.00		555'000.00
9221.20	Emprunt CIP N° 301139.1		82'000.00		88'000.00		94'000.00
9221.21	Emprunt CIP N° 301139.1bis		246'000.00		264'000.00		282'000.00
9221.22	Emprunt PostFinance PF.003410		370'000.00		380'040.00		395'040.00
9221.23	Emprunt PostFinance PF.003409		580'000.00		588'420.00		598'420.00
9221.24	Emprunt PostFinance PF.004453 à 0.35% (2016-2021) gde salle		400'000.00				
9221.25	Emprunt PostFinance PF.004672 à 0.40% (2016-2026) Ch.Cigale		385'000.00				
923	Engagements propres fonds		29'439.45		29'439.45		29'439.45
9233	Fonds et fondations		29'439.45		29'439.45		29'439.45
9233.01	Fonds, oeuvres sociales communales		17'239.45		17'239.45		17'239.45
9233.02	Fonds entreprise pour classes de Vuflens-la-Ville		12'200.00		12'200.00		12'200.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES		131'835.80		66'519.00		24'511.05
9259	Passifs transitoires		131'835.80		66'519.00		24'511.05
9259.00	Revenus encaissés d'avance		31'044.00		33'047.00		11'928.10
9259.01	Charges à payer		100'791.80		33'472.00		12'582.95
928	FONDS DE RESERVE		2'713'610.26		2'270'689.96		1'910'930.50

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015		Comptes 2014	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9280	Fonds de réserve recettes affectées		603'021.36		218'701.06		244'804.40
9280.03	Fin.spéc. Gestion des déchets		1'502.70		3'983.60		
9280.04	Fin.spéc.Canal.EC.EU. & épur.réseaux commn.& AIEV		502'900.41		114'301.66		114'772.49
9280.05	Fin.spéc.défense c/incendie		1.00		1.00		1.00
9280.06	Fin.spéc.réseaux eau potable communal & Entente (EIEVMV)		98'617.25		100'414.80		130'030.91
9281	Fonds de renouvellement		282'770.25		227'770.25		172'770.25
9281.01	Fonds modernis.& rénovat.(compensat.dépréciat.d'actifs)		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9281.02	Fonds affaires culturelles		82'770.25		77'770.25		72'770.25
9281.03	Fonds réserve pour rénovations futures courts de tennis		100'000.00		50'000.00		
9282	Fonds de réserve		1'827'818.65		1'824'218.65		1'493'355.85
9282.01	Fonds de réserve taxes abri PC						6'257.75
9282.02	Fonds d'amortiss.Jardin d'Enfants (1997)		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9282.03	Provision pour engagem.conditionnel (Tennis-Club)		200'000.00		200'000.00		200'000.00
9282.04	Fonds pour Débiteurs non-solvables		125'900.00		125'700.00		206'400.00
9282.07	Fonds réserve achat immeubles		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9282.08	Fonds réserve routes "aménag.zone 30"				50'000.00		
9282.10	Fonds réserve indemn.reboisem.compensat.SIVA		41'116.00		41'116.00		41'116.00
9282.11	Fonds d'égalisation du résultat		990'000.00		960'000.00		510'000.00
9282.13	Fonds de réserve pour rénovation des immeubles		200'402.65		200'402.65		200'402.65
9282.15	Fds réserv.bonif.s/particip.financ.route Z.i.1970-2000		15'000.00		15'000.00		15'000.00
9282.16	Fonds réserve distributeur gaz - réseau eau potable						89'179.45
9282.17	Fds réserve, actions Romande Energie - amort.emprunt		24'000.00		4'000.00		4'000.00
9282.18	Fonds Bobst		31'400.00		28'000.00		21'000.00
929	CAPITAL		200'013.33		159'525.41		136'774.52
9290	CAPITAL		200'013.33		159'525.41		136'774.52
9290.00	Capital		200'013.33		159'525.41		136'774.52
Total		10'693'758.77	10'693'758.77	10'003'026.30	10'003'026.30	10'086'117.12	10'086'117.12
Excédent							

Endettement

L'endettement net au 31 décembre 2016 est de CHF 4'143'900.76 contre CHF 5'269'212.97 au 1er janvier 2016, soit une diminution de CHF 1'125'312.21.

Le budget 2016 prévoyait à cet effet pour fin 2016 un endettement de 4.8 millions

La diminution de l'endettement entre le début et la fin 2016 se justifie ainsi:

Mouvement des disponibilités	-1'318'852.21
Nouveaux emprunts	400'000.00
Amortissements fixes sur emprunts	-206'460.00
Amortissements supplémentaires	-
Diminution de l'endettement	-1'125'312.21

Comme elle l'a annoncé au Conseil communal à plusieurs reprises, la Municipalité porte une attention particulière à la maîtrise de l'endettement net.

Comme par le passé, les comptes 2016 font l'objet d'une révision effectuée par la Fiduciaire Fiprom S.A. à Lausanne. Une copie du rapport lui a été transmise.

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

	Solde au 31.12.2013	Solde au 31.12.2014	Solde au 31.12.2015	Exercice 2016		Solde au 31.12.2016
				Attribution	Prélèvement	
Fonds de réserve recettes affectées						
9280.03 Gestion des déchets	7'578.21	-	3'983.60	-	-2'480.90	1'502.70
9280.04 Canalis.EC.EU & épuration	160'679.48	114'772.49	114'301.66	388'598.75		502'900.41
9280.05 Défense contre incendie	1.00	1.00	1.00			1.00
9280.06 Réseau eau potable	86'471.67	130'030.91	100'414.80		-1'797.55	98'617.25
	254'730.36	244'804.40	218'701.06	388'598.75	-4'278.45	603'021.36
Fonds de renouvellement et rénovation						
9281.01 Fonds modernisation et rénovation	100'000.00	100'000.00	100'000.00			100'000.00
9281.02 Fonds affaires culturelles	67'770.25	72'770.25	77'770.25	5'000.00		82'770.25
9281.03 Fonds rénovation courts Tennis			50'000.00	50'000.00		100'000.00
	167'770.25	172'770.25	227'770.25	55'000.00	-	282'770.25
Fonds de réserve						
9282.01 Taxes abri PC	31'503.20	6'257.75	0.00			0.00
9282.02 Amortissement jardin d'enfants (1997)	100'000.00	100'000.00	100'000.00			100'000.00
9282.03 Engagement conditionnel (Tennis-Club)	200'000.00	200'000.00	200'000.00			200'000.00
9282.04 Débiteurs non-solvables	207'240.21	206'400.00	125'700.00	25'898.19	-25'698.19	125'900.00
9282.07 Achat immeubles	100'000.00	100'000.00	100'000.00			100'000.00
9282.08 Routes "aménag.zone 30"			50'000.00		-50'000.00	-
9282.10 SIVA	41'116.00	41'116.00	41'116.00			41'116.00
9282.11 Egalisation du résultat	480'000.00	510'000.00	960'000.00	430'000.00	-400'000.00	990'000.00
9282.13 Rénovation immeubles	200'402.65	200'402.65	200'402.65			200'402.65
9282.15 Participation financ.Route ZI 1970-2000	15'000.00	15'000.00	15'000.00			15'000.00
9282.16 Distributeur gaz-réseau eau potable	89'179.45	89'179.45	-			-
9282.17 Vente actions Romande Energie	4'000.00	4'000.00	4'000.00	20'000.00		24'000.00
9282.18 Fonds Bobst	14'000.00	21'000.00	28'000.00	7'000.00	-3'600.00	31'400.00
	1'482'441.51	1'493'355.85	1'824'218.65	482'898.19	-479'298.19	1'827'818.65
TOTAUX	1'904'942.12	1'910'930.50	2'270'689.96	926'496.94	-483'576.64	2'713'610.26
Capital						
9290.00 Capital	112'450.11	136'774.52	159'525.41	40'487.92		200'013.33

Récapitulatif des investissements en cours

N° cpt.Bilan	Objet / Année(s) réalisation	N°	Date	Crédit préavis	Dép.inv.brut.	Particip./rbt.	Dép.inv.net.	nb.	Début/Fin	amort.extra.	2015		2016			
											SOLDE	Amort.budg.	Amort.extra	prél.ds fonds	SOLDE	
		Préavis		CHF	CHF	CHF	CHF	année	amort	CHF	CHF	31.12.2015	CHF	CHF	CHF	31.12.2016
9141.01	Séparatif		1990-1995	4'470'000.00	3'193'543.75	-850'956.70	2'342'587.05	30	1996-2025	-410'473.30	-70'000	532'113.75	-70'000			462'113.75
9141.06	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	2004/6	23.08.2004	540'000.00	516'954.95	-	516'954.95	30	2005-2034	-30'000.00	-17'300	319'104.95	-17'300	-100'000.00		201'804.95
9141.09	Rénovation Pl. jeux cour Collège	2012/1	19.03.2012	80'000.00	78'128.75	-34'525.30	41'603.45	10	2013-2022	-29'123.45	-4'160	-				-
9141.11	Réfection Route Bovon	2008/3	19.05.2008	858'000.00	155'837.50	-	155'837.50	30	2009-2038		-5'200	119'437.50	-5'200	-114'237.50		-
9144.09	Rempl.conduite eau potable Bovon, Gr-Champs, Mainnesses	2008/3			680'467.50	-125'684.30	554'783.20	30	2009-2038	-178'000.00	-13'930	280'743.20	-13'930			266'813.20
9141.13	Aménagement réseau routier Marteley, Forge	2012/4	14.05.2012	1'185'000.00	825'578.75	-	825'578.75	30	2017-2046			825'578.75	-			825'578.75
9141.14	Epuration Marteley, Forge	id			119'762.30	-	119'762.30	30	2013-2042		-4'000	107'762.30	-4'000			103'762.30
9144.13	Eau potable Marteley, Forge	id			52'165.30	-3'097.00	49'068.30	30	2013-2042		-1'630	44'178.30	-1'630			42'548.30
9143.15	Fontaine Forge	id			37'428.65	-	37'428.65	30	2013-2042		-1'250	33'678.65	-1'250			32'428.65
9141.15	Aménag. Zone 30 km/h haut du Village	2016/7	17.05.2016	57'000.00	51'268.70	-	51'268.70	1	2016	-	-	-	-	-1'268.70	-50'000.00	-
9143.01	Rénovation Grande Salle	2009/2	28.01.2009	1'650'000.00	2'009'571.00	-52'744.00	1'956'827.00	30	2012-2041	-990'230.00	-73'000	674'597.00	-73'000			601'597.00
		2011/10	14.11.2011	425'963.60	-	-										
9143.03	Maison Commune, transformation & rénovation (dépassement)	2004/3	10.05.2004	840'000.00	906'658.80	-	906'658.80	30	2005-2034	-503'074.85	-15'800	230'183.95	-15'800			214'383.95
		2006/6	28.08.2006	53'437.50	-	-										
9143.04	Salle sports, pose carrelage	2012/2	19.03.2012	55'000.00	40'407.70	-9'928.15	30'479.55	10	2013-2022		-3'050	21'329.55	-3'050			18'279.55
9143.05	Salle sports (abri PC)	1997/1	14.05.1997	4'000'000.00	3'998'824.45	-496'073.00	3'502'751.45	30	2000-2029	-1'540'696.00	-98'000	394'055.45	-98'000			296'055.45
9143.13	Construction garderie Marteley	2009/1	28.01.2009	900'000.00	883'528.25	-202'186.70	681'341.55	30	2010-2039		-22'680	544'231.55	-22'680			521'551.55
9143.16	Crédit étude Espace Café	2016/4	23.03.2016	40'000.00	6'795.00	-	6'795.00	1	2017		-	-	-			6'795.00
9144.10	Chambres pour deux réducteurs pression réseau eau	2008/7	24.09.2008	92'000.00	115'740.95	-17'159.00	98'581.95	10	2009-2018		-9'860	29'561.95	-9'860			19'701.95
		2010/3	17.03.2010	23'740.95	-	-										
9144.12	Remplacement conduite d'eau Ch. de la Fontaine	2011/7	18.12.2011	130'000.00	118'715.30	-15'916.00	102'799.30	10	2013-2022	-71'959.30	-10'280	-	-			-
9144.14	Rempl.conduite eau potable Ch. Rie, Montagnon et env.	2013/3	13.05.2013	520'000.00	464'976.45	-57'931.00	407'045.45	30	2015-2044	-89'179.45	-10'600	307'266.00	-10'600			296'666.00
9144.15	Rempl.conduite eau potable Cuvillard + Arzillier	2014/1	10.03.2014	1'177'000.00	1'039'878.20	-100'323.00	939'555.20	30	2016-2045			1'025'526.35	-31'300			908'255.20
9144.16	Rempl.cond.EP ch.Rie, jonction ch. Neuf s/ch.Cigale et pose jeu vannes racc s/ch. Fontaine	2016/6	17.05.2016	494'000.00			-	30	2017-2026							-
9141.16	et rempl.canal EC/EU ch.Cigale				282'662.20		282'662.20	30	2017-2026							282'662.20
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF			18'597'819.80	16'766'256.80	-2'151'689.65	14'614'567.15			-4'285'549.10	-360'740.00	5'489'356.20	-377'600.00	-215'506.20	-50'000.00	5'101'004.75

COMPTES 2016 - IMPUTATIONS INTERNES

Comptes à débiter	Désignation	Montants	Sal.+ch.soc 110.4901	Frais véhicule 110.4902	Ens.Dom&Bâtim 300.4904	Sacs déchets 450.4904	Frais admin. 110.4904	Finances/int 220.4903	Finances/amort 230.4903	Commentaires
110.3901	admin	11'251.00	11'251.00							
110.3902	admin	1'108.00		1'108.00						
320.3901	Forêts	184.00	184.00							
320.3902	Forêts	-								
350.3901	Gr.salle	17'352.00	17'352.00							
350.3904	Gr.salle	3'137.00			3'137.00					
351.3901	Collège	36'138.00	36'138.00							
351.3902	Collège	1'910.00		1'910.00						
351.3904	Collège	4'960.00			4'960.00					
352.3901	Commune	7'358.00	7'358.00							
352.3902	Commune	15.00		15.00						
352.3904	Commune	1'330.00			1'330.00					
353.3901	Seringue	1'747.00	1'747.00							
354.3901	Fontaines	3'832.00	3'832.00							
354.3902	Fontaines	880.00		880.00						
355.3901	Eglise	766.00	766.00							
356.3901	S.paroisse	1'395.00	1'395.00							
357.3901	Refuge	3'678.00	3'678.00							
357.3902	Refuge	512.00		512.00						
357.3904	Refuge	-								
358.1.3901	Garderie	2'299.00	2'299.00							Ajerco 100%
358.1.3902	Garderie	283.00		283.00						Ajerco 100%
358.1.3903	Garderie	14'991.40						14'991.40		Ajerco 100%
358.1.3903	Garderie	22'680.00							22'680.00	Ajerco 100%
358.2.3901	Bibliothèque	-	-							
359.3901	S.sports	25'016.00	25'016.00							Asicope
359.3902	S.sports	1'123.00		1'123.00						Asicope
359.3903	S.sports	8'839.90						8'839.90		Asicope participation intérêts s/prêts au tx réf.hyp.
359.3903	S.sports	33'998.10							33'998.10	Asicope participation amort. s/invest.
359.3904	S.sports	4'523.00			4'523.00					Asicope
430.3901	Routes	16'280.00	16'280.00							
430.3902	Routes	3'553.00		3'553.00						
440.3901	Esp.publics	32'968.00	32'968.00							
440.3902	Esp.publics	8'053.00		8'053.00						
450.3901	Déchets	14'930.00	14'930.00							
450.3902	Déchets	1'169.00		1'169.00						
450.3904	Déchets	7'500.00					7'500.00			Lié à facturation tx déchets
460.3901	Epuration	215.00	215.00							
460.3902	Epuration	31.00		31.00						
460.3903	Epuration	70'000.00							70'000.00	Inv.9141.01 Séparatif
460.3903	Epuration	4'000.00							4'000.00	Inv.9141.14 Epuration Marteley, Forge
460.3903	Epuration	12'520.00						12'520.00		Prêts 9221.02 / 03 Séparatif
460.3904	Epuration	3'000.00					3'000.00			Lié à facturation tx EC-EU,épuration
510.3901	Enseignement	58'060.00	58'060.00							Lié Cantine Pic&Croc
580.3901	Temples&cultes	1'460.00	1'460.00							
640.3901	Inhumations	61.00	61.00							
640.3902	Inhumations	15.00		15.00						
650.3901	Incendie	-								
660.3901	PC	92.00	92.00							
710.3904	Service social	1'860.00			1'860.00					
810.3901	Eau potable	5'028.00	5'028.00							
810.3902	Eau potable	848.00		848.00						
810.3903	Eau potable	13'930.00							13'930.00	Inv. 9144.09 Eau pot. Bovon, Gr.Champs
810.3903	Eau potable	9'860.00							9'860.00	Inv. 9144.10 2 réducteurs pression
810.3903	Eau potable	-								Inv. 9144.12 Eau pot.Ch. Fontaine + amort.suppl.
810.3903	Eau potable	1'630.00							1'630.00	Inv. 9144.13 Eau pot.Marteley, Forge
810.3903	Eau potable	10'600.00							10'600.00	Inv. 9144.14 Eau pot. Rie,Pré-Montagnon
810.3903	Eau potable	31'300.00							31'300.00	Inv. 9144.15 Eau pot. Arzillier-Cuvillard
810.3903	Eau potable	-							-	inv. 9144.16 Eau pot. Ch.Cigale
810.3903	Eau potable	18'996.60						18'996.60		Prêts 9221.17(22%) + 9221.20 / 21 / 22 / 23 / 25
810.3904	Eau potable	7'500.00					7'500.00			Lié à facturation consom.eau
TOTAL		546'766.00	240'110.00	19'500.00	13'950.00	1'860.00	18'000.00	55'347.90	197'998.10	

CONCLUSIONS

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE VUFFLENS-LA-VILLE

- vu le préavis municipal N° 6/2017 du 18 avril 2017;
- oui le rapport de la Commission de Gestion ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

- 1) d'approuver l'attribution de l'excédent de revenus de CHF 40'487.92 au capital qui s'élève après cette opération à CHF 200'013.33;
- 2) d'accepter les comptes communaux pour 2016, la clôture du compte de fonctionnement et le bilan au 31 décembre 2016 tels que présentés ;
- 3) de donner décharge à la Municipalité et à la Bourse communale pour la gestion et les comptes 2016.

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

Au nom de la Municipalité

La Syndique

par la Secrétaire

I. Rossel

Gindroz



Vufflens-la-Ville, le 18 avril 2017