

COMMUNE DE VUFFLENS-LA-VILLE



Comptes communaux 2018

Avril 2019

LISTE DES ABBREVIATIONS

AAS	Agence d'Assurances Sociales
AC	Assurance Chômage
ACI	Administration Cantonale des Impôts
AdCV	Association des Communes Vaudoises
AI	Assurance Invalidité
AIEV	Association Intercommunale d'Epuration des Eaux usées de Vufflens-la-Ville
AJERCO	Accueil de Jour des Enfants de la Région de Cossonay
APG	Assurance Perte de Gain
ARASPE	Association Régionale des Assurances Sociales Prilly-Echallens
ARCAM	Association région de Cossonay Aubonne Morges
ARGdV	Association de la Région du Gros-de-Vaud
ASiCoPe	Association Scolaire Intercommunale de Cossonay, Penthaz et environs
ASiCoVV	Association Scolaire Intercommunale Cossonay Veyron Venoge
AsiVenoge	Association Scolaire Intercommunale des communes du bas (Venoge)
ASPIC	Association intercommunale de la Piscine des Chavannes
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins A Domicile
AVS	Assurance Vieillesse et Survivants
BCV	Banque Cantonale Vaudoise
BH	Borne Hydrante
BIOV	Bulletin d'Informations Officielles de Vufflens-la-Ville
CCU	Commission Consultative d'Urbanisme
CDAP	Cour de Droit Administratif et Public
CEDC	Caisse d'Epargne du District de Cossonay
CET	Conseil d'Etablissement
CGN	Compagnie Générale de Navigation
CH	Contrôle des Habitants
CIP	Caisse Intercommunale de Pensions
CODIR	Comité de direction
COSVEGAZ	COSsonay - VENoge - GAZ
CSR	Centre Social Régional
DGE	Direction générale de l'Environnement
EC	Eaux Claires
ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance contre l'incendie et les éléments naturels
EIEVMV	Entente Intercommunale des Eaux de Vufflens-Mex-Villars-Ste-Croix
EP	Eaux Potables
EU	Eaux Usées
FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
FEM	Fondation pour les Ecoles de Musique
FIPROM	Fiduciaire de PROMéterre
GSL	Groupement des Sociétés Locales
LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants
LEM	Loi sur les Ecoles de Musique

MC	Maison de Commune
ORPC	Organisation Régionale de Protection Civile
PA	Patrimoine Administratif
PAC VENOGE	Plan d'Affectation Cantonal (de protection) de la VENOGE
PC	Permis de Construire
PC ou Pci	Protection Civile
PDDE	Plan Directeur de la Distribution de l'Eau potable
PF	Patrimoine Financier
PGEE	Plan Général d'Evacuation des Eaux (claires et usées)
PH	Permis d'Habiter
PM	Personnes Morales
PP	Personnes Physiques
PGA	Plan Général d'Affectation
PPA	Plan Partiel d'Affectation
PPLS	Service de Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu Scolaire
P + R	Parkings - relais
PU	Permis d'Utiliser
RC 177	Route Cantonale de liaison Zone industrielle - entrée Autoroute, Vufflens-Penthaz
RC	Responsabilité Civile
RE	Romande Energie
RI	Revenu d'Insertion
RIE III	Réforme de l'Imposition des Entreprises
SAF RC 177	Syndicat d'Améliorations Foncières RC 177
SDT	Service du Développement Territorial
SDI	Schéma Directeur Intercommunal
SDIS	Service de Défense contre l'Incendie et de Secours
SEVA	Syndicat d'Entretien de Vufflens-Aclens
SIT	Service d'Informations du Territoire
SIVA	Syndicat d'Améliorations Foncières de Vufflens-la-Ville - Aclens
STEP	STation d'EPuration des eaux usées
TRIDEL	Tri des déchets Lausanne
TVA	Taxe sur la Valeur Ajoutée
UAPE	Unité d'Accueil Pour Ecoliers
UCV	Union des Communes Vaudoises
VAP	Association des propriétaires de voies de raccordement privées
VIV	Vufflens-la-Ville
VSC	Villars-Ste-Croix
VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre de l'Ouest
VD	Canton de Vaud
ZI	Zone Industrielle
ZUP	Zone d'Utilité Publique

PREAVIS MUNICIPAL N° 4/2019

RAPPORT SUR LES COMPTES 2018

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 2018.

Notre Municipalité s'est efforcée de suivre au mieux les évolutions ou les variations par rapport au budget adopté ou aux préavis acceptés par le Conseil communal.

Des explications sont mentionnées pour les comptes présentant un écart significatif.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

1 ADMINISTRATION GENERALE

101 CONSEIL COMMUNAL

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

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

	2018	2017	2016	2015	2014
Conseil	4	5	7	3	4
Séance	-	-	2	1	-
Préavis	11	15	18	6	6

102 MUNICIPALITE

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

	Budget 2018	2018	2017	2016	2015	2014
Syndique	900	852	766	801	792	795
4 Municipaux	1'600	1'705	1'388	1'596	1'270	1'307
Total	2'500	2'557	2'154	2'397	2'062	2'102

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

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'220'343.57	371'831.70	1'237'900.00	358'500.00	1'114'360.10	341'160.70
10	Autorités	210'037.45	32'716.30	205'000.00	17'000.00	200'240.15	33'320.90
101	Conseil communal	23'248.70	57.50	21'000.00		32'358.75	5'779.00
101.300	Indemnités et jetons de présences	10'012.50		10'000.00		14'225.00	
101.301	Traitement du personnel attribué au Conseil communal	9'905.50		8'000.00		11'604.00	
101.306	Indemnisation & remboursements de frais	3'330.70		3'000.00		6'529.75	
101.436	Remboursements de tiers (séances d'associations diverses)		57.50				60.00
101.480	Prélèvement dans fonds Bobst						5'719.00
102	Municipalité	186'788.75	32'658.80	184'000.00	17'000.00	167'881.40	27'541.90
102.300	Traitements, vacations	175'576.25		173'000.00		157'430.00	
102.306	Indemnisations & remboursements de frais	8'947.50		9'000.00		9'281.40	
102.309	Autres charges autorités	2'265.00		2'000.00		1'170.00	
102.436	Remboursements de tiers (séances d'associations diverses)		32'658.80		17'000.00		27'541.90

11 ADMINISTRATION

110.3012 Traitement du personnel non-permanent

	Budget 2018	2018	2017	2016	2015	2014
Cantine	59'000	56'266	57'536	49'321	39'433	40'918
Bibliothèque	21'000	18'465	20'389	19'955	17'271	20'173
Conciergerie suppl.	10'000	8'403	7'469	11'365	13'726	3'241
Archiviste	12'000	10'440	10'884	10'536	16'404	9'912
Refuge	2'000	1'220	1'550	1'290	1'473	1'230
Organiste	2'000	2'000	2'500	1'300	2'470	1'440
Patrouilleurs	9'000	8'346	8'825	13'111	16'548	
Divers	-	-	-		200	200
CHF	115'000	105'140	109'153	106'878	107'525	77'114

110.3102 Frais annonces, enquêtes, livres, bibliothèque

Les frais d'annonce de recherche d'un employé communal et de divers achats d'aménagement pour la bibliothèque dépassent le budget.

110.3154 Explication du dépassement :

	Budget 2018	2018
Taxes, assurances, carburants	7'800.-	9222.45
Entretien véhicules	4'200.-	6'068.60
Remplacement tracteur tondeuse	15'000.-	19'086.00
Budget 2018	27'000.-	34'377.05
Préavis 6/2018		
Achat tracteur Kubota B2650	36'000.-	35'225.00
TOTAL	63'000.-	69'602.05

110.318 Honoraires et prestations de services

	Budget 2018	2018
Prestations postales, Swisscom	11'000	11'122.49
Fiduciaire	4'000	3'769.50
Conseillers divers	50'000	
Acousticien		779.50
Pwc - planif.financière		10'942.32
Avocat		798.85
PPA Penthaz		3'516.05
Divers (ZI parc.930+livres RC177		3'399.50
Total	65'000	34'328.21

110.436 Inclus : participation de 25% aux frais de patrouilleurs 2018 par l'Asicope CHF 2'331.80 (2017 : CHF 2'471.55).

15 AFFAIRES CULTURELLES

150.380 Attribution à fonds pour affaires culturelles

Attribution annuelle

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	880'184.17	339'115.40	893'000.00	341'500.00	788'232.55	307'839.80
110.3011	Traitement personnel permanent	386'215.35		390'000.00		354'848.60	
110.3012	Traitement personnel auxiliaire	105'140.00		115'000.00		109'153.10	
110.303	Assurances sociales	56'172.85		56'000.00		54'807.65	
110.304	Caisse de pensions	71'492.05		74'000.00		65'561.05	
110.305	Assurances maladies et accidents	22'007.70		23'000.00		21'303.45	
110.306	Indemnisations & remboursements de frais	2'723.70		3'000.00		2'270.80	
110.309	Autres charges autorités et personnel	2'010.00		2'000.00		887.20	
110.3101	Imprimés et fournitures bureau	14'262.40		17'000.00		17'285.17	
110.3102	Frais annonces, enquêtes, divers	8'651.45		6'500.00		6'732.50	
110.3111	Achat mobilier, matériel, administration générale	1'100.65		1'000.00		342.60	
110.3112	Achat parc informatique	2'832.60		5'000.00		3'877.65	
110.3151	Entret.mainten.program.,informat.mobil.,mat.,mach.	16'514.75		17'000.00		13'966.95	
110.3154	Entret.utilis.assur.taxes pr.véhic. & mach.	69'602.05		27'000.00		10'668.85	
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	28'945.06		31'000.00		24'475.10	
110.318	Honoraires et prestations de services	34'328.21		65'000.00		45'259.78	
110.3186	Assurances tiers, choses, RC	3'078.95		3'800.00		3'789.55	
110.319	Cotisations & divers	3'436.00		4'000.00		3'274.00	
110.352	Partic.à chrgs autr.commun.& ass.commn.	16'258.80		17'000.00		15'485.80	
110.365	Aides et dons	13'002.60		12'000.00		12'416.75	
110.380	Attribution au fonds Bobst	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
110.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.admin.	11'798.00		13'300.00		11'591.00	
110.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.admn.	1'331.00		1'100.00		955.00	
110.435	Ventes/prest.serv./émolum.		1'292.50		1'000.00		1'600.90
110.436	Remboursements de tiers, administr.générale		6'027.90		4'500.00		7'792.90
110.439	Finances de naturalisation		300.00		600.00		1'150.00
110.4652	Participations de Bobst		7'000.00		7'000.00		7'000.00
110.4901	Imp.int.pers.commn.& charg.soc		280'855.00		291'600.00		254'273.00
110.4902	Imp.int.véhic.mach.matér.outil		25'640.00		18'800.00		18'023.00
110.4904	Imp.int.divers,admin.générale		18'000.00		18'000.00		18'000.00
15	Affaires culturelles, loisirs	17'198.00		18'400.00		15'942.00	
150.351	Part à des charges cantonales (loi sur écoles de musique)	12'198.00		12'400.00		10'642.00	
150.365	Contribution à diverses associations, privés			1'000.00		300.00	
150.380	Attribution à fonds pour affaires culturelles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

180.351 Participations à des charges cantonales

La répartition définitive pour l'exercice 2018 est de 9% en dessous du montant budgété.

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

Participation Communes 2018	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 en mio CHF
Répartition définitive	8.48	3.17	5.86	5.69	23.56	7.54	4.31	58.61
Information budgétaire	9.28	3.74	6.99	6.20	28.15	9.07	4.71	68.14
Ecart	-0.8	-0.57	-1.13	-0.51	-4.59	-1.53	-0.4	-9.53
%	-9.43%	-17.98%	-19.28%	-8.96%	-19.48%	-20.29%	-9.28%	-16.26%

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
18	Transports publics	112'923.95		121'500.00		109'945.40	
180.351	Participations à des charges cantonales (transports publics)	111'885.05		120'000.00		108'759.90	
180.352	Participations à des charges d'autres communes (cartes CFF)	1'038.90		1'500.00		1'185.50	

2 FINANCES

21 IMPÔTS

L'année 2018 peut être qualifiée d'exceptionnelle, puisqu'à l'exception de l'impôt à la source, les rentrées fiscales sont nettement supérieures à ce qui était budgétisé.

210.3192/

210.480 Couverture des défalcatons 2018 pour les impôts des personnes physiques, personnes morales et impôt à la source.

210.380 Nouvelle attribution de CHF 106'647.08 au fonds de réserve pour débiteurs insolvables pour réadapter ce fonds selon l'estimation des risques communiqués par l'ACI et ce, conformément à ce qui est préconisé tant par le Canton que par le réviseur, soit :

Débiteurs douteux

210'602.00 Provision débiteurs impôts PP, selon ACI
2'146.00 Provision débiteurs impôts PM, selon ACI
2'124.00 Provision débiteurs impôts IS, selon ACI
2'128.00 Provision débiteurs bourse, contentieux + arrondi

9282.04 217'000.00 **Provision requise au 31.12.18**

210.4001/

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

210.4011 L'impôt sur le bénéfice des personnes morales est nettement plus élevé que ce qui était budgétisé. Il provient pour l'essentiel d'une modification d'acompte pour l'année 2018 de notre principal contribuable dans la zone en Faraz. Nous commençons également à encaisser des montants relatifs aux nouvelles entreprises sises dans la zone industrielle de la Plaine.

210.4012 Impôt sur le capital PM

Entreprises sises sur Vufflens-la-Ville	46'642.15
Part de Commune Mex pour Bobst Group (2016-2018)	22'534.37
Part à Communes de Mex et Villars-Ste-Croix pour OI Europe Sàrl	-32'987.87
Impôt sur le capital (PM)	36'188.65

210.4040 Les droits de mutations PP s'élèvent à CHF 173'888.60 et les droits de mutation PM à CHF 224'668.40.

210.4411 Part à recettes cantonales impôts frontaliers

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

		2018	2017	2016
Impôts frontaliers reçus de l'ACI :	CHF	83'598.45	84'325.00	93'945.25
Part distribuée aux autres communes	CHF	-54'812.25	-57'333.55	-62'496.40
Part reçue pour Bobst	CHF	55'015.30	74'107.65	75'774.65
TOTAL	CHF	83'801.50	101'099.10	107'223.50

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	2'996'963.57	7'093'435.30	1'986'200.00	5'806'700.00	2'220'378.80	5'694'730.29
21	Impôts	213'070.66	6'266'045.45	198'000.00	4'881'200.00	80'354.12	5'093'619.65
210.318	Frais de perception des impôts	62'194.44		33'000.00		33'370.90	
210.3191	Impôts restitués à Canton					11'296.65	
210.3192	Défalcations, remises, abandons solde	42'647.08		80'000.00		2'473.87	
210.329	Autres intérêts	1'582.06		5'000.00		3'638.83	
210.380	Attribution à fonds pour débiteurs non solvables	106'647.08		80'000.00		29'573.87	
210.4001	Impôt sur Revenu Pers.Phys.		3'399'837.56		3'000'000.00		2'969'120.44
210.4002	Impôt sur la Fortune Pers.Phys.		490'758.86		480'000.00		486'087.66
210.4003	Impôt à la source Pers.Phys.		31'290.84		80'000.00		128'569.27
210.4011	Impôt sur le Bénéfice net (PM)		949'766.25		500'000.00		739'864.50
210.4012	Impôt sur le Capital (PM)		36'188.65		10'000.00		
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles (PM)		28'596.00				
210.4020	Impôt foncier (PP & PM)		413'922.70		390'000.00		399'597.70
210.4040	Droits de mutation		398'557.00		100'000.00		77'268.30
210.4050	Impôt sur successions & donations		169'027.30		20'000.00		3'019.00
210.4061	Impôt sur les chiens		6'120.00		5'000.00		5'800.00
210.4090	Impôt récupéré après défalcations		6'027.65		1'000.00		13'016.97
210.4101	Emoluments s/autoris. boissons		550.00		200.00		200.00
210.4221	Revenus capitaux P.F. impôts (& int.retard)		24'816.71		15'000.00		23'295.89
210.4411	Part à recettes cantonal. impôts frontaliers		83'801.50		100'000.00		101'099.10
210.4414	Impôt sur les gains immobiliers		184'137.35		100'000.00		144'206.95
210.480	Prélèvement dans fonds Débiteurs non solvables		42'647.08		80'000.00		2'473.87

22 SERVICE FINANCIER

220.3223 Intérêts dettes consolidées

La différence avec le budget provient des emprunts renouvelés à un meilleur taux, d'un remboursement du prêt 9221.20 de CHF 76'000.- et l'emprunt de 2 millions pour le bâtiment polyvalent reporté en septembre et novembre 2018.

Péréquation

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

Evolution du point d'impôt

point d'impôt	CHF	2018	2017	2016	2015	2014
		77'893	69'489	64'928	61'379	57'813
Année en cours						
220.352 Alimentation péréquation	CHF	1'221'068	1'140'916	1'072'772	944'738	921'513
220.452 Retour fonds péréquation	CHF	-185'548	-173'832	-179'100	-220'394	-175'981
220.380.1 Attribution au fonds d'égalisation du résultat pour provision péréquation 2018 (estimation en faveur du canton)	CHF	210'000	125'000	120'000	400'000	
	CHF	1'245'520	1'092'084	1'013'672	1'124'344	745'532
Année précédente						
220.3522 Charges péréquation année précédente	CHF	120'633	125'786	236'760	140'874	-115'388
220.480.1 Prélèvement du fonds d'égalisation du résultat du montant provisionné sur 2016	CHF	-125'000	-120'000	-220'000		
	CHF	-4'367	5'786	16'760	140'874	-115'388

220.380.2 Dividende des actions Romande Energie, 800 actions à CHF 36.- CHF 28'800.-
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 (9282.17), destiné à rembourser le prêt à terme.

220.425 Divers dividendes (Romande Energie, Bobst, Holdigaz, Cridec, CEDC) CHF 30'015.00
Vente de 100 actions Bobst (sur 250) à un prix moyen de CHF 108.- CHF 10'810.35

23 AMORTISSEMENTS

L'augmentation des amortissements obligatoires par rapport au budget concerne l'investissement pour le remplacement des 350 compteurs d'eau, qui n'était pas encore prévu lors de l'élaboration du budget.

L'excellent résultat annuel nous permet de procéder à des amortissements supplémentaires de notre patrimoine administratif pour un montant de CHF 487'858.20. Ces amortissements supplémentaires auront un impact direct sur les amortissements obligatoires en 2019, soit une diminution des charges de CHF 49'400.-

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	1'675'397.31	395'009.80	1'357'900.00	703'100.00	1'518'976.68	378'712.54
220.3181	Honoraires et prestations de services	99.85		500.00			
220.3183	Frais bancaires	2'741.63		2'400.00		2'344.78	
220.3223	Intérêts dettes consolidées	100'854.83		114'000.00		104'929.90	
220.352	Particip.à charges autres commn.(péréquation) acomptes année en cours	1'221'068.00		1'221'000.00		1'140'916.00	
220.3522	Particip.à aliment.fonds péréquat.décompte année précédente	120'633.00				125'786.00	
220.380.1	Attribution Fonds égalisation résultat (provision péréquation)	210'000.00				125'000.00	
220.380.2	Attrib.au fonds réserve act.Romande Energie	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
220.422	Revenus capitaux Patr.Financ.				1'000.00		743.59
220.4242	Gains comptables sur biens du Patrimoine Financier						9'000.00
220.425	Reven.capit.Patrim.Admn.(Rom.Energ, autres)		40'825.35		25'000.00		29'705.00
220.436	Serv.fin. remboursements de tiers				200.00		26.00
220.441	Redistribution du produit taxe s/CO2 aux entreprises		902.80		400.00		458.45
220.452	Part à redistrib.fonds péréquation (acomptes année en cours)		185'548.00		186'000.00		173'832.00
220.480.1	Prélèvement Fonds égalisation résultat		125'000.00		450'000.00		120'000.00
220.4903	Imp.int.service financier intérêts		42'733.65		40'500.00		44'947.50
23	Amortissements, rés. non vent.	1'108'495.60	432'380.05	430'300.00	222'400.00	621'048.00	222'398.10
230.331	Amortissements obligatoires du P.A.	440'637.40		430'300.00		469'795.00	
230.3321	Amortissements supplément.du P.A.	487'858.20				100'000.00	
230.3329	Autres amortissements du Patr.Admin. (Forêts/Titres)					1'253.00	
230.380	Attribution à fonds réserve excédent résultat	180'000.00				50'000.00	
230.480	Prélèvement dans fonds de réserve et de renouvellement		200'000.00				
230.4903	Imp.int.service financier amortissements		232'380.05		222'400.00		222'398.10

23 AMORTISSEMENTS

230.331/3321 Amortissement obligatoires et supplémentaires du P.A.

230.331 Amortissements ordinaires

			Budget 2018
3503.6811	Rénovation grande salle	73'000.00	73'000.00
351.1.6811	UAPE	12'000.00	12'000.00
3522.6811	Rénovation maison de commune	15'800.00	15'800.00
3542.6811	Fontaine Ch. Forge	1'250.00	1'300.00
3582.6811	Construction garderie	22'680.00	22'700.00
3591.6811	Salle sports - Abri PC	98'055.45	98'000.00
3593.6811	Salle sports, pose carrelage	3'050.00	3'000.00
3602.6811	Bâtiment polyvalent	-	
4303.6811	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	17'300.00	17'300.00
4307.6811	Entretien réseau routier communal zone En Marteley, Ch. Forge	31'500.00	31'200.00
4309.6811	Réfection routes Rie, Neuf, Cigale	2'300.00	2'300.00
4604.6811	Séparatif	70'000.00	70'000.00
4606.6811	Collecteurs EC-EU zone en Marteley, Ch. Forge	4'000.00	4'000.00
4607.6811	Rempl.canal.EC-EU ch. Cigale	8'100.00	8'100.00
8101.6811	Réseau eau potable zone en Marteley, Ch. Forge	1'630.00	1'600.00
8105.6811	Rempl.conduite eau Ch.Rie, Pré-Montagnon, env	10'600.00	10'600.00
8106.6811	Rempl.conduite eau potable Bovon, Gr.Champs, Mainnesses	13'930.00	13'900.00
8107.6811	Création 2 chambres réducteur pression	9'841.95	9'900.00
81010.6811	Rempl.conduite eau potable Cuvillard + Arzillier	31'300.00	31'300.00
81011.6811	Rempl.conduite eau potable Ch.Neuf-Cigale	4'300.00	4'300.00
81012.6811	Remplacement 350 compteurs	10'000.00	
TOTAL amortissements ordinaires		CHF 440'637.40	430'300.00

Ajerco, participation CHF 22'680.-
Asicope, participation CHF 33'998.10

Imputations internes CHF 153'720.-

230.3321 Amortissement extraordinaire:

4303.6811	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	167'204.95	amortissement du solde
3522.6811	Maison Commune, transformation & rénovation	182'783.95	amortissement du solde
3542.6811	Fontaine Ch. Forge	29'928.65	amortissement du solde
3593.6811	Salle sports, pose carrelage	12'179.55	amortissement du solde
351.1.6811	Aménag. 12 pl UAPE dans ancien collège	95'761.10	amortissement du solde
TOTAL amortissements extraordinaires		CHF 487'858.20	

230.380 Attribution au fonds de réserve

Attribution au fonds d'égalisation du résultat d'une réserve de CHF 180'000.-

230.480 Prélèvement dans fonds de réserve

Dissolution de la provision pour engagement conditionnel du Tennis-Club (9282.03)

3 DOMAINES ET BATIMENTS

30 SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE

300.462 SIVA, particip.&subventions acquises

Remboursement du SIVA à chaque propriétaire de la différence entre les coûts à sa charge et les montants au m² payés depuis la création du syndicat. Il s'agit d'un boucllement intermédiaire, puisque la plus grande partie des travaux d'infrastructures a été réalisée.

32 FORÊTS

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

320.309 Travaux d'enlèvement d'embâcles de CHF 4'290.75 sur la commune de Vufflens-la-Ville – ruisseau des Terraux de Lavaux « Le Rafour » pour le compte de l'EFOL ; unique condition afin de pouvoir bénéficier de la subvention à 100% - subvention reçue sous 320.452

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	579'319.16	402'320.10	619'000.00	374'000.00	513'604.96	298'821.40
30	Service administratif et technique	10'058.42	47'612.95	10'700.00	12'300.00	7'956.91	6'200.00
300.311	Achat de matériel p/ensemble bâtiments	3'567.48		3'000.00		1'591.90	
300.313	Prod.mat.mach.nett.ensemble bâtiments	1'908.64		3'000.00		1'800.16	
300.3186	Assurances diverses petits bâtiments et mobilière	1'903.60		2'200.00		2'061.10	
300.352	Part.à chgs intercommn.(SIVA & SEVA)	2'678.70		2'500.00		2'503.75	
300.427	Location diverse						100.00
300.462	SIVA, particip. & subvent.acquises		37'952.95				
300.4904	Imp.int.prod.matér.nett.ens.bâtim.		9'660.00		12'300.00		6'100.00
31	Terrains communaux	421.00	7'095.00	500.00	7'000.00	400.00	7'538.00
310.314	Entretien des terrains	400.00		500.00		400.00	
310.318	Honoraires & prestations de services Terrains communaux	21.00					
310.423	Locations de terrains		7'095.00		7'000.00		7'538.00
32	Forêts	54'374.05	9'970.75	50'900.00		54'817.70	7'655.65
320.309	Autres charges,martelage	4'395.75		200.00		123.00	
320.314	Entretien des forêts					4'175.30	
320.318	Honoraires, prestations services Forêts (bail à ferme)	34'373.00		34'500.00		34'373.00	
320.352	Part chrgs intercommn. (Triage Venoge,garde-forest.)	15'605.30		16'200.00		15'925.40	
320.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.forêts					221.00	
320.435	Vente de bois		5'680.00				7'643.65
320.452	Participation divers associations		4'290.75				12.00
35	Bâtiments communaux	514'465.69	337'641.40	556'900.00	354'700.00	450'430.35	277'427.75

35 BATIMENTS COMMUNAUX

... .312 Energie

Ces comptes comprennent les acomptes 2018 ainsi que les soldes 2017. Les décomptes annuels 2018 n'interviendront que dans le courant du printemps 2019.

... .3901 Imputations internes charges salariales

Charges salariales des employés communaux.

... .427 Locations payantes

	2018	2017	2016	2015	2014
Grande salle	23	33	34	33	58
Refuge	54	66	57	59	60
Salle de paroisse	4	4	4	7	10

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

350 GRANDE SALLE

350.314 En plus de l'entretien usuel, les parois de la scène ont été rafraîchies. Diverses réparations ont eu lieu, suite à des dégâts lors de location (refacturation sous 350.436).

350.315 En plus du courant, pose d'une cloison dans le local technique pour protéger les installations de la sono sur scène .

351 COLLEGES

351-0 Collège

351.314 En plus de l'entretien courant, réfection des façades et de l'avant-toit du nouveau collège (35'060.-), divers travaux électriques (5'994.60), entretien et réparation stores (312.35), divers travaux dans wc (3'453.-), arrachage plantes (150.-), entretien chauffage (247.50) et mise en conformité nourrice distribution compteur d'eau (910.05).

351.4271 Participation aux frais du collège par l'ASiCoPe.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Grande Salle	53'838.74	20'640.85	65'300.00	19'600.00	63'635.15	19'823.20
350.311	Achat mobilier, matériel Gr.Salle	537.66		500.00			
350.312	Achat énergie Gr.Salle	10'881.70		9'000.00		7'624.40	
350.3121	Consommation eau & taxes rapportées Gr.Salle	913.10		900.00		929.80	
350.313	Produits nettoyage et désinfect. Gr.Salle	164.85		500.00		1'452.10	
350.314	Entretien du bâtiment Gr.Salle	8'095.85		8'000.00		8'221.80	
350.315	Entretien instal.& matériel Gr.Salle	4'580.08		8'000.00		10'288.75	
350.318	Honoraires & prestations de services Gr.Salle	2'160.35		2'000.00		13'696.50	
350.3186	Assurances diverses Gr.Salle	5'303.15		6'100.00		5'582.80	
350.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Gr.Salle	19'458.00		27'300.00		14'769.00	
350.3904	Imp.int.divers Gr.Salle	1'744.00		3'000.00		1'070.00	
350.427	Locations diverses Gr.Salle		11'000.00		12'000.00		11'725.00
350.4271	Loc.part Group.scol.sal.gymn.		7'600.00		7'600.00		7'600.00
350.436	Remplac.du matériel par tiers		2'040.85				498.20
351	Collèges	132'514.30	158'107.65	159'900.00	162'300.00	99'593.90	103'873.55
351-0	Collège	119'323.15	126'557.65	142'800.00	131'700.00	85'997.90	89'623.55
351.311	Achat mobilier & matériel Collèges	164.15		1'000.00		1'761.70	
351.312	Achat énergie Collèges	19'515.45		17'500.00		16'935.45	
351.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Collèges	3'318.20		2'700.00		4'404.60	
351.313	Produits & matériel nettoyage & désinfection Collèges	1'342.55				361.00	
351.314	Entretien des bâtiments Collèges	46'363.35		63'000.00		5'325.95	
351.315	Entretien installat.techniques Collèges	150.00		3'000.00		1'586.00	
351.318	Honoraires & prestations services Collèges					12'287.85	
351.3186	Assurances diverses Collèges	2'643.45		2'900.00		2'837.35	
351.3901	Imp.int.pers.& chgs.soc.Collèges	40'558.00		46'700.00		36'789.00	
351.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Collèges	2'459.00		1'900.00		1'651.00	
351.3904	Imp.int.divers Collèges	2'809.00		4'100.00		2'058.00	
351.427	Locations diverses Collège		100.00				100.00
351.4271	Location Collèges, part Asicope/AsiVenoge		112'897.65		118'200.00		75'963.55
351.4273	Locations appartements Collège		13'560.00		13'500.00		13'560.00

351-1 UAPE Les Lionceaux

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

351.1.316 Frais de location de la salle de gym durant le premier semestre.

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

351.1.4271 Loyer et frais de location de la salle de gym

352 MAISON DE COMMUNE

352.314 Entretien courant.

353 SERINGUE

353.427 Loyer résilié au 31.12.2018

355 EGLISE

355.314 2 interventions pour désinsectisation, réfection de vitraux et réfection de la peinture et du crépi dans le sas d'entrée.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351-1	UAPE	13'191.15	31'550.00	17'100.00	30'600.00	13'596.00	14'250.00
351.1.312	Achat énergie UAPE			2'000.00		96.00	
351.1.314	Entretien bâtiment UAPE	241.15		1'000.00			
351.1.316	Location salle gym - UAPE	950.00		2'100.00		1'500.00	
351.1.3903	Imput.int. UAPE	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
351.1.4271	Location UAPE, part Ajerco		31'550.00		30'600.00		14'250.00
352	Maison de Commune	20'977.30		19'400.00		20'784.10	
352.312	Achat énergie Maison de Commune	4'954.70		4'500.00		3'977.45	
352.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Maison Commune	218.30		300.00		252.90	
352.314	Entretien du bâtiment Maison de Commune	595.10		1'500.00		1'246.95	
352.318	Honoraires & prestations de service maison commune					4'105.35	
352.3186	Assurances diverses Maison de Commune	1'344.20		1'900.00		1'378.45	
352.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Maison Comm.	12'678.00		10'100.00		9'160.00	
352.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Maison Comm.	51.00					
352.3904	Imp.int.divers,Maison de Commune	1'136.00		1'100.00		663.00	
353	Seringue	4'946.60	6'000.00	6'200.00	6'000.00	9'060.50	
353.312	Achat énergie Seringue	1'277.85		1'000.00		1'148.40	
353.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Seringue	80.15		100.00		96.35	
353.314	Entretien du bâtiment Seringue			2'000.00		3'487.95	
353.318	Honoraires & prestations de services Seringue					1'512.50	
353.3186	Assurances diverses Seringue	356.60		400.00		397.30	
353.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Seringue	3'232.00		2'700.00		2'418.00	
353.427	Locations Seringue		6'000.00		6'000.00		
354	Fontaines et couverts	7'062.25		6'300.00		4'444.00	
354.314	Entretien Fontaines .& couverts	7.25		1'000.00			
354.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Fontaines	5'623.00		4'500.00		3'564.00	
354.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Font.	1'432.00		800.00		880.00	
355	Eglise	14'527.15		12'700.00		8'845.05	
355.312	Achat énergie Eglise	4'041.00		3'500.00		4'510.30	
355.314	Entretien du bâtiment Eglise	7'209.65		5'500.00		280.00	
355.315	Entretien des installations			500.00			
355.318	Honoraires & prestations de services Eglise					1'296.40	
355.3186	Assurances diverses Eglise et salle de paroisse	1'805.50		2'000.00		1'943.35	
355.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Eglise	1'471.00		1'200.00		815.00	

356 SALLE DE PAROISSE

356.311 Remplacement de 30 chaises et 10 tables pliantes.

356.314 Remplacement du sol par tapis anti-saleté à l'entrée de la cure.

357 REFUGE

357.314 En plus de l'entretien courant, réfection et peinture du refuge, traitement des poutraisons contre parasites du bois. Remplacement de la fontaine.

358-1 GARDERIE Les Lucioles

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

358.1.314 En plus des entretiens usuels, diverses réparations des stores et de la chaudière.

358.1.316 Location de la salle de gym par la garderie. Diminution du nombre de périodes dès le deuxième semestre.

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

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Salle de paroisse	12'509.80	320.00	10'900.00	500.00	4'615.05	240.00
356.311	Achat mobilier, matériel Salle de Paroisse	8'000.00		8'000.00			
356.312	Achat énergie Salle Paroisse	1'603.80		1'200.00		993.95	
356.314	Entretien du local Salle de Paroisse	620.00		500.00		1'278.75	
356.318	Honoraires & prestations de services s.paroisse					864.35	
356.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Salle de Paroisse	2'286.00		1'200.00		1'478.00	
356.427	Locations Salle de Paroisse		320.00		500.00		240.00
357	Refuge	31'080.60	5'535.30	26'900.00	5'000.00	6'368.00	5'980.00
357.311	Achat de mobilier, matériel Refuge			200.00			
357.314	Entretien du bâtiment Refuge	23'983.45		20'000.00		850.05	
357.3186	Assurances diverses Refuge	419.15		500.00		470.95	
357.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Refuge	5'311.00		5'700.00		4'244.00	
357.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Refuge	1'014.00		500.00		621.00	
357.3904	Imputations internes, divers	353.00				182.00	
357.427	Locations Refuge		5'151.70		5'000.00		5'860.00
357.436	Remboursements de tiers		383.60				120.00
358	Garderie et locaux Grands-Champs/Cuvillard	60'130.15	58'721.90	65'100.00	61'000.00	58'111.65	56'891.30
358-1	Garderie	50'401.90	50'401.90	52'400.00	52'400.00	48'301.75	48'301.75
358.1.311	Achat mobilier, matériel Garderie			500.00			
358.1.312	Achat énergie Garderie	4'919.85		4'200.00		4'559.85	
358.1.3121	Consommation eau & taxes rapportées Garderie	1'269.50		1'200.00		1'229.10	
358.1.314	Entretien Garderie	5'922.25		6'500.00		3'131.95	
358.1.315	Entretien des installations techniques Garderie			1'000.00			
358.1.316	Location salle gym - Garderie	5'700.00		7'600.00		7'600.00	
358.1.3186	Assurances diverses Garderie	1'161.30		1'200.00		1'237.85	
358.1.3901	Imp.int.pers.& chrgs soc.Garderie	2'890.00		2'000.00		1'741.00	
358.1.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Garderie	304.00				307.00	
358.1.3903	Imp.int.serv.financ.amortiss.Garderie	28'235.00		28'200.00		28'495.00	
358.1.4271	Location Garderie, part Ajerco		50'401.90		52'400.00		48'139.10
358.1.436	Remboursements de tiers						162.65

358-2 LOCAL DES GRANDS-CHAMPS – BIBLIOTHEQUE

Entretien usuel

359 SALLE DE SPORTS**359.311** Remplacement du lave-linge de l'appartement de fonction.

359.314 En plus des entretiens usuels, changement du revêtement des sols des douches, vestiaires et couloirs (13'954.30), remplacement des luminaires (13'853.-), curage de canalisations, réparation et changement 2 pompes (9'081.80), frais liés au chauffage (2'384.75), achat de matériel d'entretien pour l'extérieur (213.70), révision et remise en état douches (2'895.45), pour un total de CHF 42'383.- financé partiellement par l'Asicope.
Divers travaux d'aménagements extérieurs à l'appartement privatif (confection d'un mur et pose d'un grillage) afin de garantir un minimum d'intimité à notre concierge et sa famille.

359.4271 Participation de l'ASiCoPe au loyer (amortissement + intérêts)

CHF 40'543.--

Participation de l'ASiCoPe aux charges de fonctionnement

CHF 29'222.70

359.4272 Participation de l'Ajerco pour la location de périodes par la garderie et l'UAPE

CHF 6'650.-

Participation de l'équipe de badminton Bobst

CHF 2'000.-

359.4273 Occupation de l'appartement de fonction dès le 1^{er} avril 2018

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
358-2	Local des Grands-Champs (bibliothèque)	9'663.75	4'900.00	12'700.00	5'400.00	9'809.90	5'619.55
358.2.312	Energie local Grands-Champs 23 (bibliothèque)	246.70		800.00			
358.2.314	Entretien local Grands-Champs (bibliothèque)	511.05		500.00		109.90	
358.2.316	Frais de copropriété local Grands-Champs (bibliothèque)	7'649.35		9'000.00		8'233.40	
358.2.318	Honoraires & prestations de services Bibliothèque	967.40		1'000.00		906.50	
358.2.3186	Assurances diverses Bibliothèque	289.25		300.00		284.10	
358.2.3901	Imp.int.pers.& chgs.soc. bibliothèque			1'100.00		276.00	
358.2.4271	Location bibliothèque, part Asicope/Asivenoge		4'900.00		5'400.00		5'400.00
358.2.436	Remboursements de tiers, bibliothèque						219.55
358-3	3 places de parc intérieures Cuvillard 17	64.50	3'420.00		3'200.00		2'970.00
358.3.314	Entretien 3 places parc intérieures Cuvillard 17	64.50					
358.3.4273	Location 3 places parc intérieures Cuvillard 17		3'420.00		3'200.00		2'970.00
359	Salle de Sports	176'878.80	88'315.70	184'200.00	100'300.00	174'972.95	90'619.70
359.311	Achat de mobilier, matériel Salle de Sports	2'138.85		2'000.00		4'943.55	
359.312	Achat énergie Salle de Sports	22'410.65		22'000.00		19'364.35	
359.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Salle Sports	1'775.45		1'500.00		1'791.35	
359.314	Entretien bâtiment Salle Sports & terrains de sports	57'843.75		70'000.00		16'842.80	
359.315	Entretien des installations techniques Sal.Sports	2'762.50		3'000.00		41'240.80	
359.318	Honoraires & prestations de services Salle de Sports	368.50		1'400.00		14'295.65	
359.3186	Assurances divers Salle de Sports	3'879.35		4'400.00		4'181.35	
359.3901	Imp.int.pers.& chg.soc.Salle de Sports	40'373.00		34'500.00		29'372.00	
359.3902	Imp.int.véhic.mach.mat.Salle de Sports	1'166.00		1'100.00		696.00	
359.3903	Imp.int.serv.financ.amortiss.part enseignem.Sal.Sports	40'542.75		40'500.00		40'118.10	
359.3904	Imp.int.divers Salle de Sports	3'618.00		3'800.00		2'127.00	
359.4271	Location Salle de Sports, part Asicope/Asivenoge		69'765.70		75'400.00		70'719.70
359.4272	Locations diverses Salle de Sports		8'650.00		11'700.00		11'100.00
359.4273	Location appartement Salle de Sports		9'900.00		13'200.00		8'800.00

4 TRAVAUX

42 URBANISME

420.318 Honoraires & prestations de service

Dès le 1^{er} mars 2018, engagement de la Sté SécuChantier Sàrl, Ballens pour le contrôle des chantiers

	2018	2017	2016	2015
Honoraires habituels de notre conseiller technique	7'116.30	22'152.60	22'030.80	23'911.25
Honoraires SécuChantier Sàrl	17'087.15			
Honoraires avocats et géomètres	19'567.25	20'013.58	20'543.85	11'990.00

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

Encaissement des émoluments du permis de construire Coop édité en 2016.

420.436 Remboursement de tiers

Refacturation des frais du bureau technique et de forfaits administratifs.

430 ROUTES ET CHEMINS

430.314

CHF

Déneigement	3'740.05
Balayage, entretien	4'037.95
Réfection route depuis giratoire RC177 direction Gollion	21'841.85
Réfection partielle cunette en pavés Grand-Rue	20'679.15

431 BORDURES & HAIES, ROUTES ET CHEMINS

431.314 Travaux d'éparage le long des chemins, routes

44 ESPACES PUBLICS (PARCS, PROMENADES, CIMETIERE)

440.314 Le dépassement du budget est dû au rattrapage de facturation pour diverses tailles entre 2015 et 2017 pour un montant s'élevant à CHF 5'230.-.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'184'302.62	1'051'293.91	698'400.00	507'700.00	606'686.84	454'528.65
42	Service de l'urbanisme & police des constructions	46'088.20	67'095.70	42'000.00	28'000.00	46'486.13	36'046.05
420.300	Rétrib.Comm.Cons.Urbain.(CCU)			500.00		1'620.00	
420.3102	Avis d'enquête & autres frais	2'317.50		1'500.00		2'569.95	
420.318	Honoraires & prestations de services Urbanisme	43'770.70		40'000.00		42'296.18	
420.431	Emoluments PC,PH,PU,autor.rbt. de tiers		39'986.55		22'000.00		9'637.90
420.436	Remboursements de tiers		27'109.15		6'000.00		26'408.15
43	Routes et chemins	103'342.00		121'400.00		101'043.91	
430	Routes	99'862.45		113'400.00		96'315.41	
430.311	Achat matériel divers pour routes	731.30		2'000.00		76.20	
430.312	Achat énergie éclairage public	10'568.95		17'000.00		14'986.50	
430.313	Produits déneigement et fournitures diverses	1'529.30		3'000.00		3'261.60	
430.314	Entretien des routes (y.c.déneig.commn.& Vd)	50'299.00		55'000.00		44'226.21	
430.3143	Eclairage public, entretien, achat, remplacement	9'159.90		12'000.00		11'189.90	
430.318	Honoraires & prestations de services Routes	2'800.00		1'500.00			
430.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Routes	18'919.00		19'400.00		18'264.00	
430.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Routes	5'855.00		3'500.00		4'311.00	
431	Bordures & haies routes et chemins	3'479.55		8'000.00		4'728.50	
431.314	Entretien bords routes,chemins.haies	3'479.55		8'000.00		4'728.50	
44	Espaces publics (parcs, promenades, cimetière)	49'580.00	650.00	55'300.00		61'274.20	20'600.00
440.311	Achat machines,matériel,Espaces publics	1'956.05		2'000.00		17'080.00	
440.3121	Consommation d'eau & taxes rapportées Cimetière	86.30		500.00		82.00	
440.314	Entretien Espaces publics	13'222.65		10'000.00		6'612.20	
440.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Espaces publics	25'493.00		34'900.00		30'638.00	
440.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Espaces publics	8'822.00		7'900.00		6'862.00	
440.436	Remboursements de tiers		650.00				3'520.00
440.480	Prélèvement du fonds des affaires culturelles						17'080.00
45	Gestion des déchets	154'048.42	152'304.21	152'100.00	152'100.00	150'845.30	150'845.30

	Budget	2018	2017	2016	2015	2014
Frais administratifs (y.c. salaires, ch.soc, imprimés, imput.int.)	26'800	30'655.30	24'552.49	34'809.50	24'059.60	26'849.30
Frais achat, équipement	5'500	7'493.48	7'437.20	6'554.55	6'337.50	8'138.65
Frais transport, enlèvement	41'600	40'912.00	40'063.80	34'998.00	35'182.00	35'196.30
Déchets	78'200	74'987.64	75'477.65	71'300.45	72'921.35	80'985.75
CHARGES	152'100	154'048.42	147'531.14	147'662.50	138'500.45	151'170.00
Financé par:						
Taxe déchets	86'000	82'480.00	81'400.00	79'040.00	79'120.00	78'640.00
Vente sacs taxés	3'000	3'363.05	3'327.95	3'763.85	3'204.75	2'365.85
Rétrocessions diverses	8'100	8'002.35	8'063.45	7'560.95	6'370.30	8'194.40
Rétrocession taxe au sac	55'000	53'641.95	58'053.90	54'816.80	53'789.00	53'979.25
REVENUS	152'100	147'487.35	150'845.30	145'181.60	142'484.05	143'179.50
450.381 Attribution au fonds de réserve affectée			3'314.16		3'983.60	-
450.481 Prélèvement du fonds de réserve affectée		4'816.86		2'480.90	-	7'578.21
Solde à charge commune	-	1'744.21	0.00	-0.00	-	412.29
9280.03 Fonds de réserve affectée gestion des déchets		-	4'816.86	1'502.70	3'983.60	-

Le prélèvement au fonds de réserve affectée n'est pas suffisant pour couvrir l'excédent de dépenses de CHF 6'561.07.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450		154'048.42	152'304.21	152'100.00	152'100.00	150'845.30	150'845.30
450.310	Imprimés, documentation, frais annonces, déchets	4'371.30		4'400.00		4'351.10	
450.311	Achat équipement & matériel gestion déchets	7'493.48		5'500.00		7'437.20	
450.318	Enlèvement et transport des déchets	40'912.00		41'600.00		40'063.80	
450.3181	Déchets incinérables (ordures ménagères)	30'069.45		31'000.00		30'499.80	
450.3182	Déchets encombrants	10'277.55		11'000.00		11'318.90	
450.3183	Déchets communaux (voirie)	401.40		500.00		349.25	
450.3184	Déchets compostables	24'538.40		25'000.00		23'762.20	
450.3185	Verre	705.00		1'000.00		783.55	
450.3186	Bois	211.80		500.00		293.00	
450.3187	Ferraille	4'238.70		4'500.00		4'395.00	
450.3188	Pneus	83.50		200.00		87.00	
450.3189	Matériaux pierreux et terreux	2'148.80		2'500.00		2'214.45	
450.31891	Déchets Spéciaux Ménagers (collecte+transp)	2'135.50		2'000.00		1'774.50	
450.319	Réduction de l'impôt préalable Gestion des déchets (TVA)	177.54				250.39	
450.381	Attribution à financ.spécial Gestion des déchets					3'314.16	
450.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.gestion des déchets	16'528.00		13'800.00		11'605.00	
450.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.gestion déchets	2'256.00		1'100.00		846.00	
450.3904	Imp.int.divers.gestion des déchets,	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
450.4341	Taxe élimination déchets		82'480.00		86'000.00		81'400.00
450.435	Ventes ferraille		7.00		200.00		25.00
450.4351	Rétrocession papier, carton		2'124.05		3'200.00		3'526.70
450.4352	Rétrocession verre mélangé		3'327.30		3'200.00		3'397.75
450.436	Remboursements de tiers (vte sacs taxés)		3'363.05		3'000.00		3'327.95
450.4361	Rétrocession taxe s/sacs taxés		53'641.95		55'000.00		58'053.90
450.481	Prélèv.dans fin.spécial Gestion des déchets		4'816.86				
450.4904	Imp.int.divers gestion déchets		2'544.00		1'500.00		1'114.00
46	Réseaux canalisations E.C.,E.U., épuration	831'244.00	831'244.00	327'600.00	327'600.00	247'037.30	247'037.30

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

460.314	Curage	CHF	4'799.45
	Vidange et pompage suite à inondation due aux intempéries (franchise)	CHF	1'000.00
	Vidange-pompage sacs de route	CHF	6'692.05
	Réhaussement de 2 chambres de contrôle EC-EU	CHF	2'751.15
460.319	Forfait TVA à 2.9% sur les recettes de ce dicastère soumises à la TVA		
460.434	La différence s'explique par un décalage entre la délivrance des permis de construire et le début des travaux (projet Coop en particulier).		
461.352	Acomptes 2018 de l'AIEV. Le décompte 2018 sera comptabilisé en 2019.		
462.381	L'excédent de recettes pour les réseaux de canalisations et d'épuration de CHF 568'391.60 est attribué au fonds de réserve afin d'équilibrer le compte 46.		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
460	Réseau canalisations E.C.,E.U.	141'492.40	687'794.20	166'100.00	187'600.00	135'804.05	98'463.00
460.314	Entretien canalisations & collecteurs E.C. & E.U.	15'242.65		40'000.00		17'588.85	
460.318	Honoraires & prest. de services Serv.canal.E.C. & E.U.	2'945.60		3'000.00		11'240.00	
460.319	TVA au forfait sur revenus EC, EU, épuration	23'989.15		25'900.00		7'045.20	
460.3901	Imp.int.pers. & chgs soc.canalis.EC. & EU.épuration	1'025.00				414.00	
460.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.canal.EC.EU. & épuration	89.00				82.00	
460.3903	Imput.int.service financier,canalis.EC. & EU. & épurat.	95'201.00		94'200.00		96'434.00	
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		634'641.15		135'000.00		46'003.35
460.4343	Taxe annuelle d'utilisation EC + TVA		27'807.80		29'000.00		27'870.60
460.4344	Taxe annuelle d'utilisation EU + TVA		21'313.65		20'000.00		20'488.45
460.435	Vent. réseau canal.EC/EU bât. Admin.		4'031.60		3'600.00		4'100.60
461	Association Intercommn.Epuration Vuflens	121'360.00	143'449.80	121'500.00	140'000.00	85'980.50	148'574.30
461.300	Commission AIEV	420.00		500.00		480.00	
461.352	Participation à charges Ass.Intercommn.Epurat.Vuflens	120'940.00		121'000.00		85'500.50	
461.4342	Taxe épuration + TVA						4'407.25
461.4345	Taxe annuelle de traitement EU + TVA		143'449.80		140'000.00		144'167.05
462	Serv.financ.réseaux canal.EC.EU.ép.commun. & AIEV	568'391.60		40'000.00		25'252.75	
462.381	Attrib.à financ.spéc.canal.EC. & EU. & épur.rés.commn. & AIEV	568'391.60		40'000.00		25'252.75	

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 et 52 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE

Récapitulation des coûts pour l'année

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

	Budget	2018	2017	2016	2015
500.352 Charges administratives	21'200.00	19'055.37	18'120.89	18'055.07	17'884.89
510.318 Frais transport primaire	84'500.00	78'608.50	95'714.97	103'509.91	131'677.68
510.352 Frais enseignement primaire	334'800.00	304'388.57	311'224.28	341'288.55	310'625.39
520.318 Frais transport secondaire	31'400.00	31'231.64	34'706.38	36'145.95	44'245.80
520.352 Frais enseignement secondaire	142'800.00	125'956.95	114'370.86	110'428.64	106'267.98
	614'700.00	559'241.03	574'137.38	609'428.12	610'701.74
nb élèves primaires		132	136	137	133
nb élèves secondaires		51	43	41	37
coût élève primaire		3'120.92	3'266.49	3'629.95	3'688.86
coût élève secondaire		3'483.67	3'668.10	3'754.70	4'061.84

Cantine Pic et Croc

	Budget	2018	2017	2016	2015
510.3131 Achat déjeûners, repas, goûters	28'000	22'841.95	25'596.75	25'991.70	22'288.05
510.3132 Fourniture administrative	2'500	3'401.85	2'771.40	6'374.45	6'081.05
510.3901 Salaire + charges sociales du personnel	64'800	65'835.00	67'235.00	58'060.00	44'522.00
Charges	95'300	92'078.80	95'603.15	90'426.15	72'891.10
510.4331 Participation aux repas (CHF 15.-/repas - 18.-/goûter)	55'000	68'759.00	79'614.00	64'980.00	49'698.00
510.4332 Abonnement site internet	1'200	1'353.00	1'843.00	2'261.00	2'192.00
510.452 Subvention de l'AsiCope (CHF 3.-/repas midi)	11'000	9'768.00	10'569.00	10'839.00	8'760.00
Revenus	67'200	79'880.00	92'026.00	78'080.00	60'650.00
Coût à charge de Vufflens-la-Ville	28'100	12'198.80	3'577.15	12'346.15	12'241.10
nb inscription au 31.12 / nb prestations servies		65 - 4'192	55 - 4'489	70 - 4'276	61 - 3'366
moyenne par semaine (37) / jour (4)		113 - 28	121 - 30	116 - 29	91 - 23

58 TEMPLES ET CULTES

580.352	Frais d'entretien de l'église catholique de Bussigny	CHF	6'621.75
	Frais d'entretien de la paroisse réformée de langue allemande, Lausanne	CHF	154.45
580.3521	Notre participation au crédit d'étude pour la rénovation de l'église catholique de Bussigny s'est élevé à CHF 5'173.45. Un préavis pour les coûts totaux de rénovation sera présenté courant 2019.		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	681'324.99	79'880.00	768'100.00	67'200.00	680'612.28	89'326.00
50	Administration des écoles	32'508.53		38'200.00		18'120.89	
500.352	Participation à charges administration scolaire (Asicope)	19'055.37		21'200.00		18'120.89	
500.352.1	Participation à "Piscine des Chavannes"	3'756.00		4'000.00			
500.352.2	Participation à AsiVenoge	9'697.16		13'000.00			
51	Enseignement primaire	475'075.87	79'880.00	514'600.00	67'200.00	502'542.40	89'326.00
510	Cantine scolaire Pic&Croc	92'078.80	79'880.00	95'300.00	67'200.00	95'603.15	89'326.00
510.3131	Fourniture repas et goûter cantine Pic&Croc	22'841.95		28'000.00		25'596.75	
510.3132	Fourniture administrative cantine Pic&Croc	3'401.85		2'500.00		2'771.40	
510.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.cantine Pic&Croc	65'835.00		64'800.00		67'235.00	
510.4331	Participation à frais parascolaires, primaire (cantine Pic&Croc)		68'759.00		55'000.00		76'914.00
510.4332	Participation à frais admin. parascolaires, primaire (cantine Pic&Croc)		1'353.00		1'200.00		1'843.00
510.452	Contributions de l'Asicope/AsiVenoge		9'768.00		11'000.00		10'569.00
511	Enseignement primaire	382'997.07		419'300.00		406'939.25	
510.318	Frais transport & prestat.divers.ens.primaire	78'608.50		84'500.00		95'714.97	
510.352	Particip.à charges enseign.primaire (Asicope+AsiVenoge)	304'388.57		334'800.00		311'224.28	
52	Enseignement secondaire	157'188.59		174'200.00		149'077.24	
520.318	Frais de transport & prestat.divers.,secondaire	31'231.64		31'400.00		34'706.38	
520.352	Partic.à charges enseign.secondaire (Asicope)	125'956.95		142'800.00		114'370.86	
54	Office Régional Orientation Professionnelle	1'803.35		2'300.00		1'729.25	
540.352	Participation charges Office Orientat.Professionnelle	1'803.35		2'300.00		1'729.25	
58	Temples et cultes	14'748.65		38'800.00		9'142.50	
580.309	Autres charges services religieux			200.00			
580.317	Réceptions et manifestations	559.00		300.00		150.00	
580.352	Part.à chrgs fonction.églises div.	6'776.20		6'000.00		8'799.50	
580.3521	Réfection église cathol.Buss.	5'173.45		30'000.00			
580.3901	Imp.int.pers.& chgs.soc.cultes	2'240.00		2'300.00		193.00	

6 POLICE**61 REFORME POLICIERE**

		Budget	2018	2017	2016	2015
610.351	Réforme policière	193'000	193'119	185'344	183'336	162'854
610.3512	année précédente		11'506	8'741	20'610	20'265
610.380.1	Attribution fds égalisation résultat charges année en cours		20'000			
		193'000	224'625	194'085	203'946	183'119

65 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE

		Budget	2018	2017	2016	2015
650.352	SDIS part intercommunale	35'000	34'226.25	32'189.95	32'169.70	29'747.20
	Solde année précédente		incl.	incl.	-243.50	5'890.30
		35'000	34'226.25	32'189.95	31'926.20	35'637.50
	nb habitant		1'298	1'284	1'252	1'216
	Prix à l'habitant		26.37	25.07	25.69	24.26

66 PROTECTION CIVILE

		Budget	2018	2017	2016	2015
660.352	ORPC part intercommunale	30'000	29'652.00	28'828.00	27'924.00	27'072.00
	Solde année précédente			-1'928.00	516.00	132.00
		30'000	29'652.00	26'900.00	28'440.00	27'204.00
	nb habitant		1298	1284	1'252	1'216
	Prix à l'habitant		22.84	22.45	20.76	22.69

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	301'940.95	17'111.20	268'500.00	10'000.00	266'635.25	9'663.00
61	Corps de police	224'625.00	750.00	193'000.00		194'398.20	
610.318	Honor.& prest.serv. Police					313.20	
610.351	Part à des charges cantonales (réforme policière)	193'119.00		193'000.00		185'344.00	
610.3512	Part charges canton (réforme policière) année précédente	11'506.00				8'741.00	
610.380.1	Attribution Fonds égalisation résultat (provision police)	20'000.00					
610.437	Amendes		750.00				
62	Contrôle des habitants	6'404.55	12'632.20	5'000.00	10'000.00	4'882.40	9'615.00
620.351	Emoluments Contrôle Habitants versés à Canton	6'404.55		5'000.00		4'882.40	
620.431	Emoluments Ctrl.Habit.passep.cart.ident.		12'632.20		10'000.00		9'615.00
63	Police sanitaire	66.15		100.00		46.25	
630.3522	Incinération déchets carnés	66.15		100.00		46.25	
64	Service des inhumations	4'278.50		1'400.00		4'612.05	
640.318	Honoraires & prestations de services Serv.des Inhumations	1'654.50		500.00		640.05	
640.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.Inhumations	2'155.00		900.00		3'822.00	
640.3902	Imp.int.véhic.mach.mat.p/inhumations	469.00				150.00	
65	Défense contre l'incendie	35'436.25	3'729.00	37'500.00		34'204.95	48.00
650.311	Achat équipement & matériel défense incendie	1'210.00		1'500.00			
650.314	Entretien born.hydr.& rés.eau déf.incendie			1'000.00		2'015.00	
650.352	Particip.à charges intercommunales SDIS	34'226.25		35'000.00		32'189.95	
650.465	Participat.& subvent.div.,déf.inc.& sauvetage		3'729.00				48.00
66	Protection civile	31'130.50		31'500.00		28'491.40	
660.312	Achat d'énergie Abri PC Grands-Champs	350.60		500.00		340.55	
660.314	Entretien des locaux de PC	37.90		1'000.00		200.85	
660.352	Partic.à charges intercommunales PC	29'652.00		30'000.00		26'900.00	
660.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.PC	1'090.00				1'050.00	

7 SECURITE SOCIALE

71 SERVICE SOCIAL

		Budget	2018	2017	2016	2015
710.3521	Charges régionales ARASPE	41'000	39'023.30	35'752.30	33'985.75	32'260.75
	Faje, contribution socle	6'400	6'420.00	6'260.00	6'080.00	6'130.00
	Entraide familiale, aide transports accompagnés	600	642.00	626.00	608.00	613.00
710.366	Abonnement Générations Plus	9'000	7'040.00	6'816.00	6'732.00	8'882.00
710.3522	Participation Ajerco - préscolaire	136'000	114'720.00	107'847.60	126'059.20	124'904.00
	- parascolaire	6'000	2'750.00	2'105.20		
	- fréquentation UAPE	96'000	49'530.00	18'457.30		
710.3904	Divers (imputations internes)	1'500	2'544.00	1'114.00	1'860.00	1'020.00
	CHARGES	296'500	222'669.30	178'978.40	175'324.95	173'809.75
710.4521/22	Rétrocessions diverses		2'595.40	27'206.25	11'980.60	10'592.90
	Coût à charge de Vufflens-la-Ville	296'500	220'073.90	151'772.15	163'344.35	163'216.85

72 PREVOYANCE SOCIALE CANTONALE

Facture sociale

	Année en cours		2018	2017	2016	2015
720.351	Facture sociale	CHF	981'532	952'883	854'805	933'515
720.3513	Revenus conjoncturels (basé sur compte année précédente)	CHF	314'846	317'320	79'765	79'765
720.380.1/	Attribution/prélèvement fonds d'égalisation du résultat pour	CHF	395'000	-100'000	310'000	
720.480.1	provision facture sociale année courante	CHF	1'691'378	1'170'203	1'244'570	1'013'280
	Année précédente					
720.3512	Charges facture sociale année précédente	CHF	-84'245	332'403	186'074	-82'907
720.480.1	Prélèvement du fonds d'égalisation du résultat	CHF	100'000	-310'000	-180'000	
	du montant provisionné l'année précédente	CHF	15'755	22'403	6'074	-82'907

73 SANTE PUBLIQUE

730.352 AVASAD, financement de l'aide et des soins à domicile CHF 94.-/habitant (2017 : CHF 93.0 - 2016 : CHF 90.- - 2015 : CHF 85.15).

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'131'735.75	86'840.40	1'717'500.00		1'894'672.40	437'206.25
71	Service social	222'669.75	2'595.40	296'500.00		178'978.40	27'206.25
710.3521	Particip.à charges régionales (CSR,AAS,FAJE)	46'085.30		48'000.00		42'638.30	
710.3522	Participation au réseau AJERCO	167'000.45		238'000.00		128'410.10	
710.366	Service social communal	7'040.00		9'000.00		6'816.00	
710.3904	Imp.int.divers service social	2'544.00		1'500.00		1'114.00	
710.4521	Rétrocessions diverses (CSR,AAS,FAJE)		2'595.40				4'439.25
710.4522	Rétrocessions diverses AJERCO						22'767.00
72	Prévoyance sociale cantonale	1'791'378.00	84'245.00	1'296'000.00		1'602'606.00	410'000.00
720.351	Facture sociale cantonale, acomptes année en cours	981'532.00		981'000.00		952'883.00	
720.3512	Facture sociale cantonale,décompte année précédente					332'403.00	
720.3513	Part des revenus conjoncturels à la facture sociale	314'846.00		315'000.00		317'320.00	
720.380.1	Attribution Fonds égalisation résultat (provision péréquation)	495'000.00					
720.4512	Facture sociale cantonale, décompte année précédente		84'245.00				
720.480.1	Prélèvement Fonds égalisation résultat (provision péréquation)						410'000.00
73	Santé publique	117'688.00		125'000.00		113'088.00	
730.352	Partic.à charges régionales (santé publique/Avasad)	117'688.00		125'000.00		113'088.00	

8 SERVICES INDUSTRIELS

81 SERVICE DES EAUX

810.314 Entretien du réseau d'eau

Réparation conduite EP en Marteley (CHF 6'840.83) et divers.

Modification des taxes annuelles sur la consommation d'eau suite au nouveau règlement communal sur la distribution d'eau, entré en vigueur le 1^{er} janvier 2018

810.4342 Taxe annuelle (location compteur)

La plupart des compteurs ont été remplacés courant 2018 par DN20 ¾ location à CHF 20.-/compteur ou DN32 1 ¼ à CHF 23.-/compteur

810.4343 Taxe annuelle (unité locative)

CHF 40.-/unité locative

811.435 Vente d'eau

CHF 2.80/m³ eau consommée

811.352/ Réseau de l'entente EIEVMV

811.435 Le delta entre les m³ d'eau achetée et l'eau revendue (incl. bâtiments communaux) se limite à 5'158 m³, soit une perte de 7% (2017 : 8'236 m³ – 11.1% ; 2016 : 3'862 m³ – 5.9%)

812.481 Attribution au fonds de réserve « financement spécial réseau eau communal & EIEVMV » de l'excédent de recettes s'élevant à CHF 154'955.78.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	357'433.90	357'433.90	374'800.00	374'800.00	278'011.02	278'011.02
81	Service des eaux	357'433.90	357'433.90	374'800.00	374'800.00	278'011.02	278'011.02
810	Réseau communal eau potable	121'424.27	167'916.30	139'000.00	274'800.00	174'031.37	133'225.70
810.311	Achat compteurs & matériel			14'000.00		3'239.00	
810.314	Entretien du réseau d'eau	9'690.32		20'000.00		18'984.65	
810.316	Concessions diverses	80.00		100.00		80.00	
810.318	Honoraires & prest. de services Serv.des eaux	2'735.00		3'000.00		28'072.20	
810.319	Réduction de l'impôt préalable Service des eaux					1'023.82	
810.3191	Taxes raccordement réseau eau, remboursement					19'557.20	
810.3901	Imp.int.pers.& chgs soc.serv.eaux	1'892.00		5'500.00		4'614.00	
810.3902	Imp.int.véh.mach.mat.out.Service eaux	392.00		900.00		662.00	
810.3903	Imp.int.serv.financier.serv.eaux	99'134.95		88'000.00		90'298.50	
810.3904	Imputations internes, divers.serv.eaux	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
810.434	Taxes raccordement réseau eau		135'703.00		155'000.00		
810.4342	Taxes annuelles serv.eaux (loc. compteurs)		6'633.35		6'500.00		6'556.70
810.4343	Taxes annuelles serv.eaux (unité locative)		21'950.55				
810.435	Vente d'eau - bâtiment administratif		3'629.40		3'300.00		4'685.50
810.4359	Taxe pour l'entretien du réseau communal				110'000.00		115'819.20
810.436	Remboursements de tiers						6'164.30
811	Réseau Entente Intercomm.Eaux Vufflens Mex Villars	81'053.85	189'517.60	90'000.00	100'000.00	103'979.65	98'627.90
811.352	Participation à charges de l'Entente (EIEVMV)	81'053.85		90'000.00		103'979.65	
811.435	Vente d'eau		189'517.60		100'000.00		98'627.90
812	Serv.financ.réseau eau	154'955.78		145'800.00			46'157.42
812.381	Attrib.à financ.spéc.réseau eau	154'955.78		145'800.00			
812.481	Prélèv.ds financ.spéc.réseaux eau commn.& EIEVMV						46'157.42
Total		9'453'364.51	9'460'146.51	7'670'400.00	7'498'900.00	7'574'961.65	7'603'447.31
Excédent			6'782.00	171'500.00			28'485.66

COMPTES D'INVESTISSEMENT

ETAT AU 31 DECEMBRE 2018 DES INVESTISSEMENTS APPROUVES PAR LE CONSEIL

PREAVIS No. accepté le	INVESTISSEMENTS	No Comptes	CREDITS ACCORDES	DEPENSES AVANT 2018	DEPENSES 2018	DEPENSES TOT. AU 31.12.2018	DISPONIBLE	REMARQUES valables au 31.12.2018
7/2017 15.05.17	Bâtiment polyvalent	3602.503	3'000'000.00	5'328.60	379'369.05	384'697.65	2'615'302.35	invest.en cours
2/2018 14.03.18	Remplacement 350 compteurs	81012.504	145'000.00	-	99'429.25	99'429.25	45'570.75	invest.terminé en 2018
Dépenses d'investissements			3'145'000.00	5'328.60	478'798.30	484'126.90	2'660'873.10	

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
1	ADMINISTRATION GENERALE	167'410.05	167'410.05	7'386.65	7'386.65	7'756.65	7'756.65
17	Sports	167'410.05	167'410.05	7'386.65	7'386.65	7'756.65	7'756.65
1701.590	Report au Bilan, excéd. Recet. Tennis-Club	167'410.05		7'386.65		7'756.65	
1701.625	Remboursement prêt Tennis-Club		167'410.05		7'386.65		7'756.65

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
2	FINANCES			1'254.00	1'254.00		
22	Service financier			1'254.00	1'254.00		
2202	Titres, autres prêts et participations			1'254.00	1'254.00		
2202.524	Souscription titres, prêts, participations			1'254.00			
2202.6813	Amortissement quote-part au capital titres, prêts, participations				1'253.00		
2202.690	Report au Bilan exc.Dépense titres, prêts, participations				1.00		

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'358'447.70	1'358'447.70	522'464.70	522'464.70	220'575.00	220'575.00
35	Bâtiments communaux	546'488.70	546'488.70	445'541.10	445'541.10	213'780.00	213'780.00
350	Grande Salle	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00
3503	Rénovation Grande Salle	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00	73'000.00
3503.590	Report au Bilan excéd.Recet.Rénovation gde salle	73'000.00		73'000.00		73'000.00	
3503.6811	Amortiss.budgét.Grande salle		73'000.00		73'000.00		73'000.00
351	Collèges	107'761.10	107'761.10	131'761.10	131'761.10		
351-1	UAPE	107'761.10	107'761.10	131'761.10	131'761.10		
351.1.503	Création UAPE			119'761.10			
351.1.590	Report au Bilan excéd.recettes UAPE	107'761.10		12'000.00			
351.1.6811	Amort.budget.UAPE		107'761.10		12'000.00		
351.1.690	Report au Bilan excéd.dép.UAPE				119'761.10		
352	Maison de Commune	198'583.95	198'583.95	15'800.00	15'800.00	15'800.00	15'800.00
3522	Rénovation de la Maison de Commune	198'583.95	198'583.95	15'800.00	15'800.00	15'800.00	15'800.00
3522.590	Report au Bilan excéd.Recet.Maison Commune	198'583.95		15'800.00		15'800.00	
3522.6811	Amortiss.budgét. Maison de Commune		198'583.95		15'800.00		15'800.00
354	Fontaines et couverts	31'178.65	31'178.65	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00
3542	Fontaine Forge	31'178.65	31'178.65	1'250.00	1'250.00	1'250.00	1'250.00
3542.590	Report au Bilan excéd. Recettess Fontaine Forge	31'178.65		1'250.00		1'250.00	
3542.6811	Amortiss.budgét. Fontaine Forge		31'178.65		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	113'285.00	113'285.00	201'050.00	201'050.00	101'050.00	101'050.00
3591	Salle de Sports	98'055.45	98'055.45	198'000.00	198'000.00	98'000.00	98'000.00
3591.590	Report au Bilan excéd.Recet.Sal.Sports	98'055.45		198'000.00		98'000.00	
3591.6811	Amortiss.budgét.Salle Sports		98'055.45		198'000.00		98'000.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3593	Pose de carrelage Salle de Sports	15'229.55	15'229.55	3'050.00	3'050.00	3'050.00	3'050.00
3593.590	Report au Bilan excéd. Recet. Pose de carrelage Salle Sports	15'229.55		3'050.00		3'050.00	
3593.6811	Amortis. budg. pose carrelage salle sports		15'229.55		3'050.00		3'050.00
360	Bâtiment polyvalent	811'959.00	811'959.00	76'923.60	76'923.60	6'795.00	6'795.00
3601	Crédit étude Espace café			71'595.00	71'595.00	6'795.00	6'795.00
3601.503	Crédit étude Bâtiment polyvalent			32'400.00		6'795.00	
3601.590	Report bilan excédent recettes crédit étude Bât. polyvalent			39'195.00			
3601.6811	Amortis. budgétaire crédit étude Bât. polyvalent				39'195.00		
3601.690	Report bilan excédent dépenses crédit étude Bât. polyvalent				32'400.00		6'795.00
3602	Bâtiment polyvalent	811'959.00	811'959.00	5'328.60	5'328.60		
3602.503	Construction bâtiment polyvalent	811'959.00		5'328.60			
3602.619	Participation de tiers bât. polyvalent		445'047.95				
3602.690	Report bilan excédent dépenses bât. polyvalent		366'911.05		5'328.60		

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4	TRAVAUX	300'404.95	300'404.95	335'560.55	335'560.55	695'937.10	695'937.10
43	Routes et chemins	218'304.95	218'304.95	253'460.55	253'460.55	339'274.90	339'274.90
430	Routes	218'304.95	218'304.95	253'460.55	253'460.55	339'274.90	339'274.90
4303	Sécurité routière	184'504.95	184'504.95	17'300.00	17'300.00	117'300.00	117'300.00
4303.590	Report au Bilan excéd.Recet.Sécurité routière	184'504.95		17'300.00		117'300.00	
4303.6811	Amortiss.budgét.Sécurité routière		184'504.95		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
4305.590	Report au Bilan excéd.Recet.Route Bovon					119'437.50	
4305.6811	Amortiss.budgét.réfection Route Bovon						5'200.00
4305.6812	Amortissem.extrabudg.réfection Rte Bovon						114'237.50
4307	Aménag.routiers et sécurité + entret.rés.routier	31'500.00	31'500.00	165'781.60	165'781.60		
4307.501	Aménagements routiers et sécurité zone en Marteley, création pl.de la Forge et entret.réseau routier (préavis 4/2012)			134'281.60			
4307.590	Amort.budg.aménag routiers et sécurité Marteley, création pl.de la Forge et entret.réseau routier	31'500.00		31'500.00			
4307.619	Remb.tiers pour aménag. Marteley, Forge, réseau routier				16'500.00		
4307.6811	Amortiss.budgét. aménag. Marteley, Forge, réseau routier		31'500.00		31'500.00		
4307.690	Report au Bilan excéd.Dép.Aménag.routiers,sécu et entret.rés.routier				117'781.60		
4308	Aménagement zone 30km/h					102'537.40	102'537.40
4308.501	Aménagement zone 30km/h haut village					51'268.70	
4308.590	Report au Bilan excéd.recet. Aménagement zone 30km/h					51'268.70	
4308.6812	Amortissem.extrabudg.aménag.zone 30km/h						1'268.70
4308.689	Amort.reprise réserve - zone 30km/h						50'000.00
4308.690	Report au Bilan excéd.dép.aménag.zone 30km/h						51'268.70
4309	Rénovation chaussée Cigale (rempl.cond.EP/EU-EC)	2'300.00	2'300.00	70'378.95	70'378.95		
4309.501	Réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine			68'078.95			
4309.590	Report au Bilan excéd.recet.Réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine	2'300.00		2'300.00			
4309.6811	Amort.budg.réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine		2'300.00		2'300.00		
4309.690	Report au bilan exc.dép.réfection chaussées Cigale, Rie jonction Neuf, Fontaine				68'078.95		
46	Réseaux canalisations E.C.,E.U., épuration	82'100.00	82'100.00	82'100.00	82'100.00	356'662.20	356'662.20

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
460	Réseau canalisations E.C.,E.U.	82'100.00	82'100.00	82'100.00	82'100.00	356'662.20	356'662.20
4604	Séparatif,ensemble du réseau	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
4604.590	Report au Bilan excéd. Recet. Séparatif	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4604.6811	Amortiss. budgét. Séparatif		70'000.00		70'000.00		70'000.00
4606	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	8'100.00	8'100.00	8'100.00	8'100.00	282'662.20	282'662.20
4607.501	Rempl.canal.EC/EU ch.Cigale			41'088.55-		282'662.20	
4607.590	Report Bilan excédent recettes rempl.canal.EC-EU Cigale	8'100.00		49'188.55			
4607.6811	Amort.budget.rempl.canalis.EC/EU ch.Cigale		8'100.00		8'100.00		
4607.690	Report Bilan excédent dépenses rempl.canal.EC-EU Cigale						282'662.20

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8	SERVICES INDUSTRIELS	181'031.20	181'031.20	213'054.00	213'054.00	167'643.00	167'643.00
81	Service des eaux	181'031.20	181'031.20	213'054.00	213'054.00	167'643.00	167'643.00
810	Réseau communal eau potable	181'031.20	181'031.20	213'054.00	213'054.00	167'643.00	167'643.00
8101	Remplacement conduite eau Marteley - Ch. de Forge	146'659.25	146'659.25	178'664.00	178'664.00	133'253.00	133'253.00
8101.590	Report au Bilan exc.Recet.eau Ch.Escabole	1'630.00		1'630.00		1'630.00	
8101.6811	Amort.budgét. rempl.cond.eau Marteley, Forge		1'630.00		1'630.00		1'630.00
81010	Remplacement conduite eau Marteley - Ch. de Forge	31'300.00	31'300.00	31'300.00	31'300.00	131'623.00	131'623.00
81010.504	Rempl. Cond.eau pot. Cuvillard et Arzillier + bouclage Clos-Cuvillard					14'351.85	
81010.590	Report au bilan excéd.recettes rempl. Cond.eau pot. Cuvillard-Arzillier	31'300.00		31'300.00		117'271.15	
81010.661	Subvention rempl.conduites EP Cuvillard et Arzillier						100'323.00
81010.6811	Amortis.budg. Rempl.cond.eau pot. Cuvillard-Arzillier		31'300.00		31'300.00		31'300.00
81011	Rempl.conduite EP ch.Cigale	4'300.00	4'300.00	145'734.00	145'734.00		
81011.504	Rempl.conduite EP ch.Rie nord à jonction ch.Neuf s/ch.Cigale + pose vannes s/réseau ch.Fontaine			141'434.00			
81011.590	Report bilan exc.recettes rempl.conduite EP Rie nord/Cigale + pose vannes	4'300.00		4'300.00			
81011.661	Subv.ECA rempl.conduite EP ch.Rie nord à jonction ch.Neuf s/ch.Cigale				13'773.00		
81011.6811	Amort.budget.rempl.conduite EP Rie nord/Cigale + pose vannes		4'300.00		4'300.00		
81011.690	Report bilan exc.dépenses rempl.conduite EP Rie nord/Cigale + pose vannes				127'661.00		
81012	Rempl.350 compteurs nouvelle génération	109'429.25	109'429.25				
81012.504	Rempl.350 compteurs nouvelle génération	99'429.25					
81012.590	Report bilan exc.recettes rempl.350 compteurs	10'000.00					
81012.6811	Amort.budget.rempl.350 compteurs		10'000.00				
81012.690	Report bilan exc.dépenses rempl.350 compteur		99'429.25				
8105	Rempl.conduites eau Ch. Rie, Pré-Montagnon et env.	10'600.00	10'600.00	10'600.00	10'600.00	10'600.00	10'600.00
8105.590	Report au Bilan exc.Recet rempl.conduites eau Ch Rie, Pré-Montagnon et env.	10'600.00		10'600.00		10'600.00	
8105.6811	Amortis.budg. rempl.cond.eau Ch. Rie, Pré-Montagnon		10'600.00		10'600.00		10'600.00
8106	Rempl.canal.eau potable Bovon,Gr.Champs,Mainnes.	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00	13'930.00
8106.590	Report au Bilan excéd.Recet.remplac.cond.eau pot.3 tronç.	13'930.00		13'930.00		13'930.00	
8106.6811	Amortiss.budgét.remplac.conduites eau pot.3 tronçons		13'930.00		13'930.00		13'930.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8107	Réducteurs (2) pression eau réseau communal	9'841.95	9'841.95	9'860.00	9'860.00	9'860.00	9'860.00
8107.590	Report au Bilan excéd.Recet.2 chambr.réduct.pression	9'841.95		9'860.00		9'860.00	
8107.6811	Amortiss.budgét.2 chambres réduct.pression Arz./Cuvil.		9'841.95		9'860.00		9'860.00
Total		2'007'293.90	2'007'293.90	1'079'719.90	1'079'719.90	1'091'911.75	1'091'911.75
Excédent							

COMPTES DE BILAN

Résultat de l'exercice 2018

Les revenus financiers (sans les imputations internes, amortissements et mouvements aux fonds de réserve) du compte de fonctionnement s'élèvent à CHF 8'475'869.87 et les charges à CHF 6'146'061.75.

La marge brute d'autofinancement s'élève donc à CHF 2'329'808.12. Après mouvements aux financements spéciaux, la marge nette d'autofinancement est de CHF 1'611'277.60.

Par rapport au budget, les revenus bruts sont inférieurs de CHF 2'112'069.87, soit - 38.0% et les charges brutes sont inférieures de CHF 191'138.25, soit 3.6%.

Le résultat de l'exercice, après amortissements extraordinaires et attribution à la provision d'égalisation du résultat, est positif de CHF 6'782.-.

Bilan

Le bilan augmente de CHF 3'179'620.96. Cet écart s'explique en CHF ainsi :

Solde au 31.12.2017	10'173'474.28		10'173'474.28
à l'ACTIF par :		au PASSIF par :	
- augmentation des disponibilités	3'709'327.47	- augmentation des créanciers et transitoires	46'308.44
- augmentation des débiteurs et transitoires	99'858.84	- augmentation des emprunts	1'732'000.00
- diminution des investissements et prêts	-629'565.35	- augmentation des fonds de réserve	1'394'530.52
-		- augmentation du capital (bénéfice 2018)	6'782.00
Solde au 31.12.2018	13'353'095.24	Solde au 31.12.2018	13'353'095.24

L'endettement net au 31 décembre 2018 est de CHF 2'681'327.14 contre CHF 4'658'654.61 au 1er janvier 2018, soit une diminution n de CHF 1'977'327.47.

Le budget 2018 prévoyait à cet effet pour fin 2018 un endettement de 4.8 millions.

La diminution de l'endettement se justifie ainsi :

	CHF
- mouvement des disponibilités	-3'709'327.47
- Remboursements d'emprunts	-78'500.00
- Nouveaux emprunts	2'000'000.00
- amortissements fixes sur emprunts	-189'500.00
Diminution de l'endettement	-1'977'327.47

	COMPTES 2016 CHF	COMPTES 2017 CHF	BUDGET 2018 CHF	COMPTES 2018 CHF
Compte de fonctionnement				
REVENUS (bruts)	6'927'079.16	6'437'161.42	6'363'800.00	8'475'869.87
CHARGES (brutes)	-5'800'564.74	-6'175'170.27	-6'337'200.00	-6'146'061.75
MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	1'126'514.42	261'991.15	26'600.00	2'329'808.12
ATTRIBUTIONS AUX FONDS AFFECTES				
- Gestion des déchets	-	-3'314.16	-	-
- Epuration	-388'598.75	-25'252.75	-40'000.00	-568'391.60
- Réseau d'eau	-	-	-145'800.00	-154'955.78
PRELEVEMENT DANS FONDS AFFECTES				
- Gestion des déchets	2'480.90	-	-	4'816.86
- Epuration	-	-	-	-
- Réseau d'eau	1'797.55	46'157.42	-	-
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT	742'194.12	279'581.66	-159'200.00	1'611'277.60
AMORTISSEMENTS				
- Ordinaires	-377'600.00	-469'795.00	-430'300.00	-440'637.40
- Extraordinaires	-265'506.20	-100'000.00		-487'858.20
ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE				
- Fonds Bobst	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
- Affaires culturelles	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
- Renovations futures courts tennis	-50'000.00	-		-
- Débiteurs non solvables	-25'898.19	-29'573.87	-80'000.00	-106'647.08
- Routes - aménagement zone 30	-	-		-
- Egalisation du résultat	-430'000.00	-175'000.00		-905'000.00
- Actions Romande Energie - rembours.emprunt	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
PRELEVEMENT DANS FONDS DE RESERVE				
- Fonds Bobst	3'600.00	5'719.00		-
- Affaires culturelles	-	17'080.00	-	-
- Engagement conditionnel (Tennis-Club)				200'000.00
- Débiteurs non solvables	25'698.19	2'473.87	80'000.00	42'647.08
- Routes - aménagement zone 30	50'000.00	-		-
- Egalisation du résultat	400'000.00	530'000.00	450'000.00	125'000.00
- Distributeur gaz - réseau eau potable	-	-		-
EXCEDENT DE REVENUS/CHARGES viré/prélevé à Capital	40'487.92	28'485.66	-171'500.00	6'782.00

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
91	ACTIF	13'353'095.24		10'173'474.28		10'693'758.77	
910	DISPONIBILITES	6'275'672.86		2'566'345.39		3'294'099.24	
9100	Caisse	6'122.90		4'561.80		3'159.90	
9100	Caisse	6'122.90		4'561.80		3'159.90	
9101	Compte de chèques postaux	1'021'847.33		1'642'521.55		2'684'930.87	
9101	Comptes de chèques postaux	1'021'847.33		1'642'521.55		2'684'930.87	
9102	Banques	5'247'702.63		919'262.04		606'008.47	
9102.01	c/c CEDC, N° 205.106.109.0	1'534'039.03		409'326.29		461'761.47	
9102.02	BCV R 5335.82.14 CHF	2'761'360.95		1'782.40		1'126.85	
9102.03	BCV Z 5393.14.57 (réserves affectées)	952'302.65		508'153.35		143'120.15	
911	DEBITEURS	1'642'963.14		1'353'938.44		1'114'413.93	
9111	Comptes courants débiteurs	228'344.92		229'603.76		156'746.76	
9111.00	Débiteurs (facturation automatique)	78'770.75		82'957.05		59'019.70	
9111.05	Impot Anticipé à récupérer	10'505.25		10'656.99		9'856.33	
9111.09	c/c Asicope	43'842.32		55'605.87		62'190.58	
9111.10	c/c Ajerco	95'226.60		80'383.85		25'680.15	
9112	Impôts à encaisser	1'414'618.22		1'121'854.38		956'317.27	
9112.01	ACI, c/c perception impôts personnes morales (PM)	39'213.39		47'723.61		31'671.64	
9112.02	ACI, c/c perception impôts personnes physiques & divers (PP)	1'099'796.87		890'218.23		779'600.49	
9112.03	ACI, c/c impôt anticipé des contribuables (IA)	234'844.25		150'568.91		136'183.92	
9112.04	ACI, c/c perception impôt source (IS)	11'436.90				1'307.77	
9112.10	Compte boucllement général impôts	29'326.81		33'343.63		7'553.45	
9119	Autres créances			2'480.30		1'349.90	
9119.451	TVA, gestion des déchets, décompte			1'047.30		1'349.90	
9119.811	TVA, service des eaux, décompte			1'433.00			
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	149'725.09		338'890.95		223'688.15	

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9139	Actifs transitoires	149'725.09		338'890.95		223'688.15	
9139.00	Revenus à encaisser	47'678.79		58'890.95		44'608.15	
9139.01	Impôts à encaisser	100'000.00		280'000.00		170'000.00	
9139.02	Dépenses payées d'avance	2'046.30				9'080.00	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	4'498'977.15		4'961'132.45		5'101'004.75	
9141	Ouvrages de génie civil	1'587'089.00		1'887'493.95		1'875'921.95	
9141.01	Séparatif	322'113.75		392'113.75		462'113.75	
9141.06	Aménagements pour la Sécurité routière			184'504.95		201'804.95	
9141.13	Aménagements routiers, sécurité et entretien réseau routier	880'360.35		911'860.35		825'578.75	
9141.14	Epuration Marteley, Forge	95'762.30		99'762.30		103'762.30	
9141.16	Rempl.canalisations EC-EU Ch. Cigale	225'373.65		233'473.65		282'662.20	
9141.17	Réfection Chemins Cigale, Rie, Neuf suite à rempl.canalis.	63'478.95		65'778.95			
9143	Bâtiments & Constructions	1'304'030.20		1'483'607.85		1'691'093.15	
9143.01	Grande Salle	455'597.00		528'597.00		601'597.00	
9143.02	Abri PC	1.00		1.00		1.00	
9143.03	Maison de Commune, transformation & rénovation			198'583.95		214'383.95	
9143.04	Salle de Sports, pose de carrelage			15'229.55		18'279.55	
9143.05	Salle de Sports			98'055.45		296'055.45	
9143.07	Eglise	1.00		1.00		1.00	
9143.13	Construction garderie Marteley	476'191.55		498'871.55		521'551.55	
9143.15	Fontaine Forge			31'178.65		32'428.65	
9143.16	Crédit étude "Bâtiment polyvalent"					6'795.00	
9143.17	UAPE "Les Lionceaux"			107'761.10			
9143.18	Bâtiment polyvalent	372'239.65		5'328.60			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9144	Installations Services Industriels	1'607'855.95		1'590'028.65		1'533'987.65	
9144.01	Réseau eau potable	1.00		1.00		1.00	
9144.06	Téléréseau	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	238'953.20		252'883.20		266'813.20	
9144.10	Chambres pour deux réducteurs pression réseau eau			9'841.95		19'701.95	
9144.13	Eau potable Marteley, Forge	39'288.30		40'918.30		42'548.30	
9144.14	Rempl.conduite eau potable Ch. Rie, Montagnon et env.	275'466.00		286'066.00		296'666.00	
9144.15	Rempl. Cond.eau pot. Cuvillard et Arzillier + bouclage Clos-Cuvillard	845'655.20		876'955.20		908'255.20	
9144.16	Rempl.cond.EP nord Rie et jonction Neuf s/Cigale + jeu vannes Fontaine	119'061.00		123'361.00			
9144.17	Rempl.350 compteurs nouvelle génération	89'429.25					
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	10.00		167'420.05		174'805.70	
9152	Associations de communes			167'410.05		174'796.70	
9152.02	Prêt à Tennis-Club			167'410.05		174'796.70	
9153	Titres & Papiers-valeur	10.00		10.00		9.00	
9153	Titres & Papiers valeur	10.00		10.00		9.00	
92	PASSIF		13'353'095.24		10'173'474.28		10'693'758.77
920	ENGAGEMENTS COURANTS		286'164.12		283'545.69		180'859.93
9200	Créanciers		252'629.47		274'320.26		175'777.63
9200.01	Créanciers / Fonctionnement		252'629.47		274'320.26		175'777.63
9209	Autres engagements		33'534.65		9'225.43		5'082.30
9209.05	Compte transitoire Impôt Source				5'217.23		
9209.451	TVA, gestion des déchets, décompte		4'868.05				
9209.461	TVA gestion de l'épuration, décompte		22'038.95				
9209.811	TVA, service des eaux, décompte		6'627.65		4'008.20		5'082.30
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		8'957'000.00		7'225'000.00		7'438'000.00

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9221	Emprunts par obligation simple		8'957'000.00		7'225'000.00		7'438'000.00
9221.02	Emprunt CIP N° 300345.1				480'000.00		500'000.00
9221.021	BCV U5445.86.42 à 0.80% 2018-2028 (séparatif)		470'000.00				
9221.03	Emprunt CIP N° 300389.1				250'000.00		260'000.00
9221.031	BCV T5445.87.19 à 0.81% 2018-2028 (séparatif)		245'000.00				
9221.051	BCV K5336.93.89 à 0.58% 2018-2023 (Salle sports)		275'000.00		280'000.00		285'000.00
9221.052	BCV ATF K5336.93.87 à 1.70% 28.02.14-22 (Salle sports)		485'000.00		488'000.00		491'000.00
9221.08	CIP 300584.1 à 1.1% 2015-2023 (Salle Sports)		215'000.00		225'000.00		235'000.00
9221.12	CIP 300792.1 à 1.85% 2015-2024 (Salle sports)		910'000.00		920'000.00		930'000.00
9221.13	CIP 300804.1 à 1% 2016-2026 (Garderie)		536'000.00		562'000.00		588'000.00
9221.15	CIP 300801.1 à 2.95% 2009-2019 (Rénov.gd.salle)		232'000.00		240'000.00		248'000.00
9221.16	CIP 300.801.1bis à 1.25% 2017-2027 (Rénov.gd.salle)		354'000.00		366'000.00		378'000.00
9221.17	CIP 301033.1 à 1.55% 2012-2022 (MC+Ch.Font.+carrig.S.sp)		330'000.00		350'000.00		370'000.00
9221.18	CIP 301062.1 à 1.6% 2013-2023 (Routes)		545'000.00		555'000.00		565'000.00
9221.19	CIP 301062.1bis à 1.05% 2012-2018 (Routes)				510'000.00		525'000.00
9221.191	BCV K 5441.19.44 à 0.77% 2018-2028 (Routes)		495'000.00				
9221.20	CIP 301139.1 à 1% 2013-2018 (Rempl.EP)				76'000.00		82'000.00
9221.21	CIP 301139.1bis à 1.7% 2013-2023 (Rempl.EP)		210'000.00		228'000.00		246'000.00
9221.22	PostFinance PF.003410 à 0.71% 2014-2019 (Rempl.EP)		340'000.00		355'000.00		370'000.00
9221.23	PostFinance PF.003409 à 1.55% 2014-2026 (Rempl.EP)		560'000.00		570'000.00		580'000.00
9221.24	PostFinance PF.004453 à 0.35% 2016-2021 (Gd salle)		400'000.00		400'000.00		400'000.00
9221.25	PostFinance PF.004672 à 0.40% 2016-2026 (Rempl.EP)		355'000.00		370'000.00		385'000.00
9221.26	BCV K5439.57.64 à 0.8% 2018-2026 (bâtiment poly.)		1'000'000.00				
9221.27	BCV K5443.26.94 à 1.11% 2018-2029 (bâtiment poly.)		1'000'000.00				
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		73'359.41		29'669.40		131'835.80
9259	Passifs transitoires		73'359.41		29'669.40		131'835.80
9259.00	Revenus encaissés d'avance		6'190.00		4'148.00		31'044.00
9259.01	Charges à payer		67'169.41		25'521.40		100'791.80
928	FONDS DE RESERVE		3'771'851.27		2'377'320.75		2'713'610.26

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Comptes 2017		Comptes 2016	
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
9280	Fonds de réserve recettes affectées		1'303'961.37		585'430.85		603'021.36
9280.03	Fin.spéc. Gestion des déchets				4'816.86		1'502.70
9280.04	Fin.spéc.Canal.EC.EU. & épur.réseaux commn.& AIEV		1'096'544.76		528'153.16		502'900.41
9280.05	Fin.spéc.défense c/incendie		1.00		1.00		1.00
9280.06	Fin.spéc.réseaux eau potable communal & Entente (EIEVMV)		207'415.61		52'459.83		98'617.25
9281	Fonds de renouvellement		275'690.25		270'690.25		282'770.25
9281.01	Fonds modernis.& rénovat.(compensat.dépréciat.d'actifs)		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9281.02	Fonds affaires culturelles		75'690.25		70'690.25		82'770.25
9281.03	Fonds réserve pour rénovations futures courts de tennis		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9282	Fonds de réserve		2'192'199.65		1'521'199.65		1'827'818.65
9282.02	Fonds d'amortiss.Jardin d'Enfants (1997)		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9282.03	Provision pour engagem.conditionnel (Tennis-Club)				200'000.00		200'000.00
9282.04	Fonds pour Débiteurs non-solvables		217'000.00		153'000.00		125'900.00
9282.07	Fonds réserve achat immeubles		100'000.00		100'000.00		100'000.00
9282.10	Fonds réserve indemn.reboisem.compensat.SIVA		41'116.00		41'116.00		41'116.00
9282.11	Fonds d'égalisation du résultat		1'415'000.00		635'000.00		990'000.00
9282.13	Fonds de réserve pour rénovation des immeubles		200'402.65		200'402.65		200'402.65
9282.15	Fds réserv.bonif.s/particip.financ.route Z.I.1970-2000		15'000.00		15'000.00		15'000.00
9282.17	Fds réserve, actions Romande Energie - amort.emprunt		64'000.00		44'000.00		24'000.00
9282.18	Fonds Bobst		39'681.00		32'681.00		31'400.00
929	CAPITAL		235'280.99		228'498.99		200'013.33
9290	CAPITAL		235'280.99		228'498.99		200'013.33
9290.00	Capital		235'280.99		228'498.99		200'013.33
Total		13'353'095.24	13'353'095.24	10'173'474.28	10'173'474.28	10'693'758.77	10'693'758.77
Excédent							

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

928 Liste des financements spéciaux et fonds de réserve

	Solde au 31.12.2014	Solde au 31.12.2015	Solde au 31.12.2016	Solde au 31.12.2017	Attribution	Exercice 2018	
						Prélèvement	Solde au 31.12.2018
Fonds de réserve recettes affectées							
9280.03 Gestion des déchets	-	3'983.60	1'502.70	4'816.86		-4'816.86	-
9280.04 Canalis.EC.EU & épuration	114'772.49	114'301.66	502'900.41	528'153.16	568'391.60		1'096'544.76
9280.05 Défense contre incendie	1.00	1.00	1.00	1.00			1.00
9280.06 Réseau eau potable	130'030.91	100'414.80	98'617.25	52'459.83	154'955.78		207'415.61
	244'804.40	218'701.06	603'021.36	585'430.85	723'347.38	-4'816.86	1'303'961.37
Fonds de renouvellement et rénovation							
9281.01 Fonds modernisation et rénovation	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00			100'000.00
9281.02 Fonds affaires culturelles	72'770.25	77'770.25	82'770.25	70'690.25	5'000.00		75'690.25
9281.03 Fonds rénovation courts Tennis		50'000.00	100'000.00	100'000.00			100'000.00
	172'770.25	227'770.25	282'770.25	270'690.25	5'000.00	-	275'690.25
Fonds de réserve							
9282.01 Taxes abri PC	6'257.75	0.00	0.00	0.00			0.00
9282.02 Amortissement jardin d'enfants (1997)	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00			100'000.00
9282.03 Engagement conditionnel (Tennis-Club)	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00		-200'000.00	-
9282.04 Débiteurs non solvables	206'400.00	125'700.00	125'900.00	153'000.00	106'647.08	-42'647.08	217'000.00
9282.07 Achat immeubles	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00			100'000.00
9282.08 Routes "aménag.zone 30"		50'000.00	-	-			-
9282.10 SIVA	41'116.00	41'116.00	41'116.00	41'116.00			41'116.00
9282.11 Egalisation du résultat	510'000.00	960'000.00	990'000.00	635'000.00	905'000.00	-125'000.00	1'415'000.00
9282.13 Rénovation immeubles	200'402.65	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			15'000.00
9282.16 Distributeur gaz-réseau eau potable	89'179.45	-	-	-			-
9282.17 Vente actions Romande Energie	4'000.00	4'000.00	24'000.00	44'000.00	20'000.00		64'000.00
9282.18 Fonds Bobst	21'000.00	28'000.00	31'400.00	32'681.00	7'000.00	-	39'681.00
	1'493'355.85	1'824'218.65	1'827'818.65	1'521'199.65	1'038'647.08	-367'647.08	2'192'199.65
TOTAUX	1'910'930.50	2'270'689.96	2'713'610.26	2'377'320.75	1'766'994.46	-372'463.94	3'771'851.27

929 Capital

9290.00 Capital

136'774.52	159'525.41	200'013.33	228'498.99	6'782.00	235'280.99
------------	------------	------------	------------	----------	------------

Récapitulatif des investissements en cours

N° cpt. Bilan	N° cpt. Inv.	Objet / Année(s) réalisation	N° Préavis	Date	Crédit préavis CHF	Dép. inv. brut. CHF	Particip./rbt. CHF	Dép. inv. net. CHF	nb. année	Début/Fin amort	amort. extra. CHF	2017		2018		
												CHF	SOLDE 31.12.2017	Amort. budg. CHF	Amort. extra CHF	SOLDE 31.12.2018
9141.01	4604.501	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	392'113.75	-70'000		322'113.75
9141.06	4303.501	Aménagement sécurité routière (4 étapes)	2004/6	23.08.2004	540'000.00	516'954.95	-	516'954.95	30	2005-2034	-130'000.00	-17'300	184'504.95	-17'300	-167'204.95	-
9144.09	8106.501	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	252'883.20	-13'930		238'953.20
9141.13	4307.501	Aménagement réseau routier Marteley, Forge	2012/4	14.05.2012	1'185'000.00	959'860.35	-16'500.00	943'360.35	30	2017-2046	-	-31'500	911'860.35	-31'500		880'360.35
9141.14	4606.501	Epuraton Marteley, Forge	id			119'762.30	-	119'762.30	30	2013-2042	-	-4'000	99'762.30	-4'000		95'762.30
9144.13	8101.504	Eau potable Marteley, Forge	id			52'165.30	-3'097.00	49'068.30	30	2013-2042	-	-1'630	40'918.30	-1'630		39'288.30
9143.15	3542.503	Fontaine Forge	id			37'428.65	-	37'428.65	30	2013-2042	-	-1'250	31'178.65	-1'250	-29'928.65	-
9143.01	3503.503	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	528'597.00	-73'000		455'597.00
			2011/10	14.11.2011	425'963.60	-	-									
9143.03	3522.503	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	198'583.95	-15'800	-182'783.95	-
			2006/6	28.08.2006	53'437.50	-	-									
9143.04	3593.503	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	15'229.55	-3'050	-12'179.55	-
9143.05	3591.503	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	-1'640'696.00	-98'000	98'055.45	-98'055.45		0.00
9143.13	3582.503	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	498'871.55	-22'680		476'191.55
9143.17	351.1.503	Aménag. 12 pl UAPE dans ancien collège	2017/4	05.04.2017	120'000.00	119'761.10		119'761.10	10	2017-2026	-	-12'000	107'761.10	-12'000	-95'761.10	-
9143.18	3602.503	Bâtiment Polyvalent	2017/7	15.05.2017	3'000'000.00	817'287.60	-445'047.95	372'239.65	30	2019-2048	-	-	5'328.60	-		372'239.65
9144.10	8107.501	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	-	-9'860.00	9'841.95	-9'841.95		-
			2010/3	17.03.2010	23'740.95	-	-									
9144.14	8105.504	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	286'066.00	-10'600		275'466.00
9144.15	81010.504	Rempl.conduite eau potable Cuvillard + Arzillier	2014/1	10.03.2014	1'177'000.00	1'039'878.20	-100'323.00	939'555.20	30	2016-2045	-	-31'300	876'955.20	-31'300		845'655.20
9144.16	81011.504	Rempl.cond.EP ch.Rie, jonction ch. Neuf s/dh.Cigale et pose jeu vannes racc s/ch. Fontaine	2016/8	17.05.2016	494'000.00	141'434.00	-13'773.00	127'661.00	30	2017-2046	-	-4'300	123'361.00	-4'300		119'061.00
9141.17	4309.501	Réfection routes Rie, Neuf, Cigale				68'078.95		68'078.95	30	2017-2046	-	-2'300	65'778.95	-2'300		63'478.95
9141.16	4607.501	et rempl.canal.EC/EU ch.Cigale				241'573.65		241'573.65	30	2017-2046	-	-8'100	233'473.65	-8'100		225'373.65
9144.17	81012.504	Rempl.350 compteurs	2018/2	05.02.2018	145'000.00	99'429.25	-	99'429.25	10	2018-2027	-	-	-	-10'000		89'429.25
914		PATRIMOINE ADMINISTRATIF			19'901'142.05	16'702'177.20	-2'441'845.10	14'260'332.10			-4'042'736.35	-430'600	4'961'132.45	-440'637.40	-487'858.20	4'498'977.15

COMPTES 2018 - 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
110.3901	admin	11'798.00	11'798.00						
110.3902	admin	1'331.00		1'331.00					
320.3901	Forêts	-	-						
320.3902	Forêts	-	-						
350.3901	Gr.salle	19'458.00	19'458.00						
350.3904	Gr.salle	1'744.00			1'744.00				
351.1.3903	UAPE	12'000.00							
351.3901	Collège	40'558.00	40'558.00						12'000.00
351.3902	Collège	2'459.00		2'459.00					
351.3904	Collège	2'809.00			2'809.00				
352.3901	Commune	12'678.00	12'678.00						
352.3902	Commune	51.00		51.00					
352.3904	Commune	1'136.00			1'136.00				
353.3901	Seringue	3'232.00	3'232.00						
354.3901	Fontaines	5'623.00	5'623.00						
354.3902	Fontaines	1'432.00		1'432.00					
355.3901	Eglise	1'471.00	1'471.00						
356.3901	S.paroisse	2'286.00	2'286.00						
357.3901	Refuge	5'311.00	5'311.00						
357.3902	Refuge	1'014.00		1'014.00					
357.3904	Refuge	353.00			353.00				
358.1.3901	Garderie	2'890.00	2'890.00						
358.1.3902	Garderie	304.00		304.00					
358.1.3903	Garderie	5'555.00						5'555.00	
358.1.3903	Garderie	22'680.00							22'680.00
358.2.3901	Bibliothèque	-	-						
359.3901	S.sports	40'373.00	40'373.00						
359.3902	S.sports	1'166.00		1'166.00					
359.3903	S.sports	6'544.65						6'544.65	
359.3903	S.sports	33'998.10							33'998.10
359.3904	S.sports	3'618.00			3'618.00				
430.3901	Routes	18'919.00	18'919.00						
430.3902	Routes	5'855.00		5'855.00					
440.3901	Esp.publics	25'493.00	25'493.00						
440.3902	Esp.publics	8'822.00		8'822.00					
450.3901	Déchets	16'528.00	16'528.00						
450.3902	Déchets	2'256.00		2'256.00					
450.3904	Déchets	7'500.00					7'500.00		
460.3901	Epuration	1'025.00	1'025.00						
460.3902	Epuration	89.00		89.00					
460.3903	Epuration	70'000.00							70'000.00
460.3903	Epuration	4'000.00							4'000.00
460.3903	Epuration	8'100.00							8'100.00
460.3903	Epuration	13'101.00						13'101.00	
460.3904	Epuration	3'000.00							
510.3901	Cantine Piccroc	65'835.00	65'835.00				3'000.00		
580.3901	Temples&cultes	2'240.00	2'240.00						
640.3901	Inhumations	2'155.00	2'155.00						
640.3902	Inhumations	469.00		469.00					
650.3901	Incendie	-							
660.3901	PC	1'090.00	1'090.00						
710.3904	Service social	2'544.00				2'544.00			
810.3901	Eau potable	1'892.00	1'892.00						
810.3902	Eau potable	392.00		392.00					
810.3903	Eau potable	13'930.00							13'930.00
810.3903	Eau potable	9'841.95							9'841.95
810.3903	Eau potable	-							-
810.3903	Eau potable	1'630.00							1'630.00
810.3903	Eau potable	10'600.00							10'600.00
810.3903	Eau potable	31'300.00							31'300.00
810.3903	Eau potable	4'300.00							4'300.00
810.3903	Eau potable	10'000.00							10'000.00
810.3903	Eau potable	17'533.00						17'533.00	
810.3904	Eau potable	7'500.00					7'500.00		
TOTAL		611'812.70	280'855.00	25'640.00	9'660.00	2'544.00	18'000.00	42'733.65	232'380.05

CONCLUSIONS

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE VUFFLENS-LA-VILLE

- vu le préavis municipal N°4/2019 du 8 avril 2019;
- ouï le rapport de la Commission de Gestion ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

- 1) d'approuver l'attribution de l'excédent de revenus de CHF 6'782.- au capital qui s'élève après cette opération à CHF 235'280.99;
- 2) d'accepter les comptes communaux pour 2018, la clôture du compte de fonctionnement et le bilan au 31 décembre 2018 tels que présentés ;
- 3) de donner décharge à la Municipalité et à la Bourse communale pour la gestion et les comptes 2018.

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

Au nom de la Municipalité

La Syndiquée La Secrétaire



I. Rossel Böhlen

Vufflens-la-Ville, le 15 avril 2019