

## Compte de fonctionnement

	Budget Charges	2017 Produits	Comptes Charges	2017 Produits
<b>ADMINISTRATION</b>	<b>399'500.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>355'291.33</b>	<b>30'974.40</b>
<i>Administration générale</i>	<i>84'000.00</i>		<i>67'219.65</i>	
Traitement du Conseil communal	39'000.00		35'990.00	
Frais de la Commission financière	1'000.00		500.00	
Rémunération des scrutateurs	1'000.00		450.00	
Frais de vacances	32'000.00		22'039.85	
Frais de convocation	6'000.00		3'703.80	
Frais organe de révision	5'000.00		4'536.00	
<i>Administration générale</i>	<i>315'500.00</i>	<i>29'100.00</i>	<i>288'071.68</i>	<i>30'974.40</i>
Commission de naturalisation	500.00		575.00	
Traitement du personnel administratif	127'000.00		130'341.05	
Primes aux assurances sociales	56'000.00		54'218.81	
Primes à la caisse de prévoyance	23'000.00		18'175.15	
Primes assurance maladie-accident	16'500.00		15'374.85	
Fournitures de bureau, publications, ...	7'000.00		4'569.65	
Achat de machines et de mobilier de bureau	2'000.00		674.92	
Electricité et entretien du bureau communal	3'000.00		2'214.20	
Entretien machines et mobilier de bureau	3'500.00		2'070.57	
Frais de réception et de délégations	19'000.00		17'075.15	
Assurances diverses, RC, mobilier, ...	5'000.00		884.25	
Emoluments de chancellerie	2'500.00		555.00	
Frais de ports et de téléphones	9'000.00		8'063.08	
Honoraires de tiers	3'000.00			
Licences logiciels, hébergement, maintenance	25'000.00		20'636.40	
Cotisations aux associations	13'500.00		12'643.60	
Emoluments administratifs		4'000.00		7'083.65
Commissions perception impôts Paroisse		3'000.00		3'000.00
Retenues sociales sur les salaires		18'000.00		18'009.70
Redistribution de la taxe CO2		100.00		281.05
Imput. interne Commission administration AES		4'000.00		2'600.00
<b>Excédents de charges</b>		<b>370'400.00</b>		<b>324'316.93</b>

<b>ORDRE PUBLIC</b>	<b>51'740.00</b>	<b>25'900.00</b>	<b>48'110.90</b>	<b>28'833.95</b>
<i>Police du Feu</i>	<i>32'000.00</i>	<i>19'000.00</i>	<i>32'619.00</i>	<i>21'933.95</i>
Jetons et frais de la Commission du Feu	2'000.00		1'200.00	
Participation à CSPI Les Verdières	30'000.00		31'419.00	
Taxes d'exemption sapeur-pompier		18'500.00		21'933.95
Subventions de l'ECAB		500.00		
<i>Militaire</i>	<i>4'700.00</i>		<i>4'700.00</i>	
Entretien des installations de tir	4'600.00		4'600.00	
Participation au tir inter-sociétés	100.00		100.00	
<i>Protection civile</i>	<i>13'040.00</i>	<i>6'900.00</i>	<i>9'378.60</i>	<i>6'900.00</i>
Frais d'entretien - local fanfare	2'000.00		2'347.40	
Frais d'entretien et assurances abri PC	5'500.00		1'770.15	
Participation à la PC intercommunale	2'000.00		1'721.05	
Imput.int. intérêts investissement local fanfare	1'600.00		1'600.00	
Imput.int. amort. investissement local fanfare	1'940.00		1'940.00	
Produits location local fanfare		4'500.00		4'500.00
Produits location abri PC		2'400.00		2'400.00
<i>Protection de la population</i>	<i>2'000.00</i>		<i>1'413.30</i>	
Participation aux frais de protection de la population	2'000.00		1'413.30	
<b>Excédents de charges</b>		<b>25'840.00</b>		<b>19'276.95</b>

ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1'148'600.00	156'600.00	1'092'999.19	145'454.10
<i>Ecole enfantine</i>	84'500.00	3'000.00	77'638.30	2'611.25
Matériel pour école enfantine	8'500.00		4'049.65	
Particip. dépenses cantonales classes enfantines	76'000.00		73'588.65	
Participation reçue de Ménières		3'000.00		2'611.25
<i>Cycle scolaire obligatoire</i>	649'500.00	25'000.00	637'996.40	27'401.15
Achat de fournitures scolaires	28'000.00		16'803.85	
Frais bricolage et activités créatrices	8'000.00		6'863.15	
Location salles classes et gymnastique Ménières	15'000.00		14'440.00	
Particip. dépenses cantonales classes primaires	279'000.00		279'603.30	
Particip. dépenses cantonales transports scolaires	17'500.00		17'025.30	
Particip. école du cycle d'orientation	298'000.00		297'676.80	
Particip. courses, camps ski, etc.	4'000.00		5'584.00	
Particip. reçue de Ménières		15'000.00		11'137.15
Particip. de Ménières salles de classes		10'000.00		16'264.00
<i>Accueil extrascolaire</i>	127'600.00	119'000.00	106'224.64	104'694.20
Salaires AES	65'000.00		53'825.00	
Cotisations assurances sociales	7'500.00		8'201.04	
Primes à la caisse de prévoyance	1'500.00		1'190.30	
Cotisations assurances maladie et accidents	2'000.00		2'043.70	
Achat de matériel pour AES	5'000.00		5'189.80	
Frais de nourriture pour AES	24'000.00		19'539.30	
Dédommagements (déplacements, buvette, etc.)	4'000.00		100.00	
Subventions individuelles aux parents (Fetigny)	5'000.00		3'935.50	
Imputation interne loyer local AES	9'600.00		9'600.00	
Imputation interne administration AES	4'000.00		2'600.00	
Facturation aux parents		80'000.00		70'681.95
Facturation des repas aux parents		20'000.00		18'367.00
Retenues sociales sur salaires		4'500.00		4'364.00
Retenues LPP		1'000.00		595.20
Allocations familiales et indemnités pertes de gains				444.60
Participation reçue de Ménières		3'000.00		1'029.20
Subventions individuelles aux parents (Fetigny)		5'000.00		3'935.50
Subventions cantonales		5'500.00		5'276.75
<i>Ecoles spécialisées</i>	181'000.00		175'759.55	
Part. dép. cantonales pour enseignement spécialisé	7'000.00		6'415.65	
Aide instit.spéc. personnes handicapées et éc.spéc.	129'000.00		131'451.25	
Contrib. pour les cours spéciaux	45'000.00		37'892.65	
<i>Formation professionnelle</i>	5'000.00		5'538.65	
Office cantonale pour la formation professionnelle	4'500.00		5'538.65	
Bourses d'apprentissage et d'études	500.00			
<i>Administration scolaire</i>	101'000.00	9'600.00	89'841.65	10'747.50
Jetons et frais de la Commission scolaire	2'000.00		2'170.00	
Conciergerie écoles	25'000.00		23'717.35	
Achat de machines et de mobilier	5'000.00		3'935.45	
Frais électricité, chauffage, eau	20'000.00		19'405.00	
Entretien et rénovation des bâtiments	15'000.00		9'734.35	
Entretien des machines et du mobilier	2'000.00		2'054.95	
Photocopies et cartouches d'encre	8'000.00		5'657.15	
Assurances diverses, mobilier, ECAB, ...	4'000.00		5'236.35	
Frais de téléphone, TV, droits auteurs, ...	4'000.00		2'411.75	
Particip. frais construction et transformation C.O.	16'000.00		15'519.30	
Particip. de Ménières et Surpierre pour secrétariat				1'147.50
Imputation interne Loyer local AES		9'600.00		9'600.00
Excédents de charges		992'000.00		947'545.09

<b>CULTURE ET LOISIRS</b>	<b>26'500.00</b>		<b>25'171.30</b>	
<i>Culture</i>	<i>16'500.00</i>		<i>15'811.30</i>	
Participation aux dépenses du Conservatoire	6'000.00		5'441.30	
Dons aux sociétés à but culturel	10'500.00		10'370.00	
<i>Sport</i>	<i>8'000.00</i>		<i>7'800.00</i>	
Dons aux sociétés sportives	8'000.00		7'800.00	
<i>Autres loisirs</i>	<i>2'000.00</i>		<i>1'560.00</i>	
Passeports vacances	2'000.00		1'560.00	
<b>Excédents de charges</b>		<b>26'500.00</b>		<b>25'171.30</b>

<b>SANTE</b>	<b>308'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>287'958.35</b>	<b>2'784.50</b>
<i>Homes médicalisés</i>	<i>189'000.00</i>		<i>171'286.95</i>	
Particip. subventions cantonales des soins spéciaux	156'000.00		147'167.85	
Particip. frais fonctionnement homes broyards	33'000.00		24'119.10	
<i>Soins ambulatoires</i>	<i>113'500.00</i>		<i>110'398.95</i>	
Particip. aux soins et aides familiales à domicile	71'000.00		69'706.75	
Particip. aux indemnités forfaitaires	21'000.00		18'908.30	
Service médical d'urgences (SMUR-ambulance)	18'000.00		18'316.90	
Cotisations centre puériculture	3'500.00		3'467.00	
<i>Service médical des écoles</i>	<i>6'000.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>6'272.45</i>	<i>2'784.50</i>
Service dentaires, visites médicales	6'000.00		6'272.45	
Particip. des parents aux soins dentaires		2'000.00		2'784.50
<b>Excédents de charges</b>		<b>306'500.00</b>		<b>285'173.85</b>

<b>AFFAIRES SOCIALES</b>	<b>428'500.00</b>		<b>424'530.45</b>	
<i>Protection de la jeunesse</i>	<i>35'000.00</i>		<i>39'326.35</i>	
Prestations d'insertion sociale en faveur des jeunes	7'000.00		6'837.35	
Subvention aux mamans de jour	28'000.00		32'489.00	
<i>Invalidité</i>	<i>231'000.00</i>		<i>232'244.90</i>	
Particip. dépenses canton. institutions spécialisées	231'000.00		232'244.90	
<i>Encouragement à la constr. de logements</i>	<i>12'000.00</i>		<i>10'731.50</i>	
Subsides pour les HLM	12'000.00		10'731.50	
<i>Assistance</i>	<i>150'500.00</i>		<i>142'227.70</i>	
Particip. aux frais d'assistance du district	89'000.00		88'480.35	
Particip. avances sur contributions entr. non récup.	6'000.00		5'260.95	
Particip. à l'aide aux victimes d'infractions	2'000.00		1'745.40	
Particip. aux allocations familiales pour non-actifs	7'500.00		7'397.65	
Particip. au fonds cantonal de l'emploi	15'000.00		14'670.00	
Particip. au Service du curateur général	26'000.00		21'214.00	
Particip. à paroisse journée 3e âge	3'000.00		2'981.35	
Aides individ. pour cotisations personnelles AVS	2'000.00		478.00	
<b>Excédents de charges</b>		<b>428'500.00</b>		<b>424'530.45</b>

<b>TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS</b>	<b>249'500.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>243'532.75</b>	<b>96'820.40</b>
<i>Routes communales et génie-civil</i>	220'500.00	48'000.00	215'959.75	96'820.40
Traitement du personnel édilitaire	125'000.00		131'506.85	
Allocations familiales	10'000.00		9'505.00	
Achat de véhicules, machines, matériel	2'000.00		767.90	
Frais d'éclairage public	11'000.00		4'066.40	
Achat et location de matériel	2'500.00		2'618.70	
Entretien des routes et éclairage	50'000.00		55'936.05	
Déblaiement, sablage, protection hivernale	6'000.00		4'851.35	
Entretien des véhicules et matériel	14'000.00		6'707.50	
Retenues sociales sur les salaires		16'000.00		17'970.50
Allocations familiales et indemnités pertes de gains		10'000.00		55'548.90
Particip. déneigement Ponts & Chaussées		4'000.00		5'301.00
Imput. interne salaire employé Eau		18'000.00		18'000.00
<i>Chemins de fer fédéraux</i>	6'500.00		6'112.00	
Particip. au fonds fédéral d'infrastructure ferroviaire	6'500.00		6'112.00	
<i>Trafic régional</i>	22'500.00		21'461.00	
Particip. aux dépenses cantonales trafic régional	22'500.00		21'461.00	
<b>Excédents de charges</b>		<b>201'500.00</b>		<b>146'712.35</b>

<b>PROTECTION - AMENAG. ENVIRONNEMENT</b>	<b>489'000.00</b>	<b>470'500.00</b>	<b>887'727.50</b>	<b>884'822.40</b>
<i>Approvisionnement en eau</i>	158'000.00	158'000.00	289'266.45	289'266.45
Electricité, force motrice	7'000.00		5'609.30	
Achat eau	68'000.00		74'489.60	
Achat de matériel (compteurs)	5'000.00		3'401.30	
Entretien et rénovation des installations	15'000.00		16'100.80	
Frais d'analyse d'eau	1'000.00		356.40	
Indemnités assainissement zones sources	16'500.00		16'531.05	
Attribution à la réserve réseau d'eau	27'500.00		154'778.00	
Imput. interne salaire employé Eau	18'000.00		18'000.00	
Taxes de raccordement eau				114'075.15
Abonnements réseau		19'000.00		22'535.45
Locations compteurs		6'000.00		8'728.25
Vente d'eau		126'000.00		142'017.45
Particip. cantonale aux frais énergie Danaïdes		7'000.00		1'910.15
<i>Protection des eaux</i>	213'000.00	213'000.00	479'762.50	479'762.50
Electricité, force motrice pompes	5'000.00		4'556.65	
Entretien et rénovation des installations	22'000.00		24'222.70	
Particip. frais d'exploitation épuration	119'000.00		134'697.80	
Particip. assainissement STAP de Payerne	21'500.00		20'497.35	
Attribution à la réserve Epuration	45'500.00		295'788.00	
Taxes de raccordement eaux usées				237'746.00
Taxes d'épuration eaux usées		213'000.00		242'016.50
<i>Ordures ménagères</i>	88'000.00	88'000.00	93'448.45	93'448.45
Salaire du personnel de surveillance	9'500.00		9'450.00	
Frais de transports déchets et leasing Ecopress	24'000.00		24'994.65	
Frais de la décharge publique	54'500.00		51'071.35	
Attribution à réserve Ordures ménagères			7'932.45	
Taxes ordures forfaitaires		45'000.00		48'374.30
Taxes au poids		37'000.00		39'327.30
Recyclage, ramassage de papier		6'000.00		5'746.85

<i>Cimetière</i>	2'000.00	500.00	540.00	2'140.00
Frais d'entretien du cimetière	2'000.00		540.00	
Taxes d'entrées et de concessions		500.00		2'140.00
<i>Correction des eaux et endiguements</i>	2'500.00		3'388.70	
Particip. aux entreprises d'endiguement	2'500.00		3'388.70	
<i>Aménagement du territoire</i>	25'500.00	11'000.00	21'321.40	20'205.00
Jetons et frais Commission d'urbanisme	1'500.00		975.00	
Honoraires des urbanistes	24'000.00		20'346.40	
Emoluments permis de construire		5'000.00		9'960.00
Participation des propriétaires modification PAL		6'000.00		10'245.00
Excédents de charges		18'500.00		2'905.10

<b>ECONOMIE</b>	1'500.00		1'690.80	
<i>Agriculture</i>	500.00		276.90	
Part. Réseau écologique Cugy Fétigny Les Montets	500.00		276.90	
<i>Forêts</i>	1'000.00		1'413.90	
Particip. à la corporation forestière	1'000.00		1'413.90	
Excédents de charges		1'500.00		1'690.80

<b>FINANCES ET IMPOTS</b>	308'922.00	2'633'608.00	1'264'560.43	3'482'955.30
<b>Impôts</b>	24'500.00	2'211'000.00	39'116.95	3'038'085.05
Frais de rappels et de poursuites	4'000.00		4'082.50	
Pertes sur débiteurs-impôts	15'000.00		34'834.75	
Intérêts rémunérateurs	5'500.00		199.70	
Impôt sur le revenu		1'660'000.00		1'954'475.95
Impôt sur la fortune		90'000.00		103'963.35
Impôt à la source		25'000.00		41'484.15
Impôt sur les prestations en capital		25'000.00		40'884.90
Impôt sur le bénéfice (personnes morales)		20'000.00		123'023.15
Impôt sur les fonds propres (personnes morales)		3'000.00		11'668.55
Contributions immobilières		230'000.00		246'223.10
Impôt sur les gains immobiliers		20'000.00		37'001.40
Impôt sur les mutations		40'000.00		359'594.55
Impôt sur les successions et donations				21'199.20
Impôt sur les chiens		4'000.00		4'608.95
Intérêts sur montants non payés		9'000.00		8'419.75
Remboursement frais de rappel et poursuites		1'000.00		1'163.15
Participation à l'impôt cantonal sur les véhicules		84'000.00		84'374.90
<b>Péréquation financière</b>		355'668.00		355'668.00
<b>Attribution de la péréquation des ressources</b>		293'924.00		293'924.00
<b>Attribution de la péréquation des besoins</b>		61'744.00		61'744.00
<b>Finances</b>	264'422.00	66'940.00	268'375.48	67'335.45
<i>Gérance de la fortune et des dettes</i>	221'422.00	4'040.00	203'594.57	4'370.60
Frais bancaires et de ccp	3'000.00		2'447.57	
Intérêts des dettes à long terme	80'000.00		62'725.00	
Amortissements obligatoires	138'422.00		138'422.00	
Intérêts des capitaux et impôts anticipés		500.00		830.60
Imput.int. intérêts dettes local fanfare		1'600.00		1'600.00
Imput.int. amortissement local fanfare		1'940.00		1'940.00

<i>Immeubles du patrimoine financier</i>	43'000.00	62'900.00	64'780.91	62'964.85
Surveillance grande salle (USL)	1'000.00		1'151.15	
Fournitures office grande salle	1'000.00		1'529.35	
Electricité et chauffage grande salle	20'000.00		18'422.99	
Entretien et rénovation des bâtiments	10'000.00		11'117.97	
Assurances diverses, ECAB, RC des immeubles	11'000.00		10'692.65	
Imput.int. dépenses non spécifiées			21'866.80	
Loyers des appartements		14'400.00		14'400.00
Loyers des terres et jardins		7'500.00		7'643.20
Loyers du Café		37'000.00		38'336.50
Location grande salle		4'000.00		2'585.15
<b>Autres postes</b>	<b>20'000.00</b>		<b>957'068.00</b>	<b>21'866.80</b>
Dépenses non spécifiées	20'000.00		21'866.80	
Amortissements supplémentaires			305'201.20	
Attribution réserves pour investissements futurs			630'000.00	
Imput.int. dépenses non spécifiées				21'866.80
<b>Excédents de produits</b>	<b>2'324'686.00</b>		<b>2'218'394.87</b>	

## Récapitulation du budget de fonctionnement

	Budget Charges	2017 Produits	Comptes Charges	2017 Produits
<b>TOTAUX FONCTIONNEMENT</b>	<b>3'412'262.00</b>	<b>3'365'708.00</b>	<b>4'631'573.00</b>	<b>4'672'645.05</b>
ADMINISTRATION	399'500.00	29'100.00	355'291.33	30'974.40
ORDRE PUBLIC	51'740.00	25'900.00	48'110.90	28'833.95
ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1'148'600.00	156'600.00	1'092'999.19	145'454.10
CULTURE ET LOISIRS	26'500.00		25'171.30	
SANTE	308'500.00	2'000.00	287'958.35	2'784.50
AFFAIRES SOCIALES	428'500.00		424'530.45	
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	249'500.00	48'000.00	243'532.75	96'820.40
PROTECTION - AMENAG. ENVIRONNEMENT	489'000.00	470'500.00	887'727.50	884'822.40
ECONOMIE	1'500.00		1'690.80	
FINANCES ET IMPOTS	308'922.00	2'633'608.00	1'264'560.43	3'482'955.30
<b>Excédents de charges / produits</b>		<b>46'554.00</b>	<b>41'072.05</b>	

<b>TOTAUX FONCTIONNEMENT</b>	<b>3'412'262.00</b>	<b>3'365'708.00</b>	<b>4'631'573.00</b>	<b>4'672'645.05</b>
Neutralisation des imputations internes	-35'140.00	-35'140.00	-55'606.80	-55'606.80
<b>Totaux de fonctionnement nets</b>	<b>3'377'122.00</b>	<b>3'330'568.00</b>	<b>4'575'966.20</b>	<b>4'617'038.25</b>
<b>Déficit / bénéfice de fonctionnement</b>		<b>46'554.00</b>	<b>41'072.05</b>	
	<b>3'377'122.00</b>	<b>3'377'122.00</b>	<b>4'617'038.25</b>	<b>4'617'038.25</b>
<b>Coefficients par rapport aux recettes (limite 5 %)</b>		<b>1.40%</b>	<b>0.89%</b>	
<b>Augmentation des charges</b>			<b>1'198'844.20</b>	<b>35.50%</b>
<b>Augmentation des produits</b>			<b>1'286'470.25</b>	<b>38.63%</b>