

COMPTES COMMUNAUX 2017



MUNICIPALITE
DE
1175 LAVIGNY

PAGES :	1	A	10	RAPPORT FINANCIER
	11	A	27	COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES
	28			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	29			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	30			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	31	A	32	BILANS COMPARES AU 31.12.2017/ 31.12.2016
	33			COMPTE DES INVESTISSEMENTS

COMPTES 2017 - RAPPORT FINANCIER

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

Le budget initial 2017, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de Fr. 49'800.-.

Au terme de cet exercice, le compte de fonctionnement qui boucle par un excédent des revenus de Fr. 14'063.61 se présente de la façon suivante :

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2015
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve et revenus extraordinaires :	5 289 552.70	4 935 000.00	5 055 741.46
- ménage communal	4 280 673.20	4 177 500.00	4 238 698.94
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)</i>	554 628.53	420 500.00	440 292.35
- service du gaz	454 250.97	337 000.00	376 750.17
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-4 935 407.91	-4 831 100.00	-4 755 949.52
- ménage communal	-4 239 745.18	-4 039 700.00	-4 024 364.78
- <i>financements spéciaux</i>	-406 476.85	-535 600.00	-445 410.25
- service du gaz	-289 185.88	-255 800.00	-286 174.49
Marge d'autofinancement :	354 144.79	103 900.00	299 791.94
- ménage communal	40 928.02	137 800.00	214 334.16
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)</i>	148 151.68	-115 100.00	-5 117.90
- service du gaz	165 065.09	81 200.00	90 575.68
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes année précédente :			
- péréquation intercommunale	19 126.00	0.00	15 791.00
- facture sociale	-3 334.00	0.00	-2 092.00
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal : Dissolution provision péréquation et facture sociale	30 000.00	0.00	0.00
- ménage communal : Couverture partielle frais protection civile	0.00	0.00	12 797.50
A reporter :	399 936.79	103 900.00	326 288.44

Report :	399 936.79	103 900.00	326 288.44
Amortissements, attributions et prélèvements portés au budget :			
- ménage communal			
bâtiments communaux et divers	-236 600.00	-236 600.00	-269 600.00
prélèvement au fonds de réserve bâtiment	60 000.00	60 000.00	0.00
- financements spéciaux :			
<i>amortissements budgétaires égouts/épuration</i>	-26 200.00	-26 200.00	-26 200.00
<i>attribution fonds de réserve égouts/épuration, excédent des revenus de la section</i>	-47 355.34	-2 700.00	-1 384.15
<i>attribution fonds de réserve service des eaux, excédent des revenus de la section</i>	-110 534.69	0.00	-9 063.50
<i>prélèvement fonds de réserve service des eaux, excédent des revenus de la section</i>	0.00	72 500.00	0.00
amortissements budgétaires réseau gaz	-20 700.00	-20 700.00	-20 700.00
Excédent des revenus (+) / charges (-)	18 546.76	-49 800.00	-659.21
Amortissements/attributions décidés lors du bouclage :			
- amortissement sur travaux installation place de jeux	-4 483.15		0.00
Bénéfice / Perte (-) net viré à capital	14 063.61		-659.21

L'exercice 2017 boucle avec une marge d'autofinancement de Fr. 354'144.79 contre Fr. 103'900.- au budget. Cette variation provient principalement des rentrées fiscales ordinaires, ainsi que de l'augmentation de la vente de gaz.

Nous résumons ci-après les principaux écarts par rapport au budget :

Charges

1. Ménage communal :

- Fonds de péréquation, alimentation, agmentation	+ Fr.	52 000.00
- Agenda 21, diminution	- Fr.	26 300.00
- Bâtiments/Maison de commune, augmentation globale	+ Fr.	34 100.00
- Bâtiments/Ecole, augmentation globale	+ Fr.	20 400.00
- Urbanisme, augmentation globale, notamment honoraires pour le PGA	+ Fr.	38 000.00
- Travaux/Routes, aménagement arrêt de bus	+ Fr.	28 900.00
- Travaux/Parcs, promenades, cimetièrre, réaménagement de la place de jeu	+ Fr.	13 200.00
- Ordures ménagères et déchets, diminution globale	- Fr.	35 500.00
- AJEMA	- Fr.	51 500.00
- Facture sociale	- Fr.	25 000.00

Revenus

1. Ménage communal :

- Impôts, augmentation impôts ordinaires revenu/fortune + bénéfice/capital + impôt foncier + intérêts de retard/récupérations et frontaliers	+ Fr.	154 700.00
- Impôts, augmentation "nette" rentrées fiscales extraordinaires, droits de mutation, droits de successions et de donations et impôts sur les gains immobiliers	- Fr.	62 700.00
- Fonds de péréquation, dépenses thématiques/couche solidarité	- Fr.	20 800.00
- Taxes d'introduction aux égouts, augmentation	+ Fr.	38 200.00
- Taxes de raccordement au service des eaux, augmentation	+ Fr.	36 700.00
- Service du gaz, augmentation de la vente de gaz	+ Fr.	102 900.00

Péréquation intercommunale et facture sociale

Les décomptes finaux relatifs à nos participations au fonds de péréquation et à la facture sociale ne pourront être établis que dans le courant de l'été 2018. Le tableau comparatif suivant fourni le détail des montants comptabilisés sur l'exercice 2017 :

Fonds de péréquation

		Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
Participation versée, acomptes provisoires	(<i>cpte n° 220.352</i>)	671 000.00	619 000.00	664 232.00
Participations / retour provisoire dépenses thématiques	(<i>cpte n° 220.452.1</i>)	-90 000.00	-50 000.00	-60 000.00
Participations / retour provisoire couche population	(<i>cpte n° 220.452.2</i>)	-101 213.00	-106 000.00	-102 100.00
Participations / retour provisoire couche solidarité	(<i>cpte n° 220.452.3</i>)	-194 907.00	-251 900.00	-170 000.00
		284 880.00	211 100.00	332 132.00
Décompte définitif net année précédente reçue	(<i>cpte n° 220.452.5</i>)	-19 126.00	0.00	-15 791.00
Charge "nette"/Revenu "net" de l'exercice		265 754.00	211 100.00	316 341.00

Facture sociale

		Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
Participation versée, acomptes provisoires		679 850.00	390 000.00	585 169.00
Estimation solde décompte définitif à payer		1 150.00	0.00	75 000.00
	(<i>cpte n° 720.351</i>)	681 000.00	390 000.00	660 169.00
Décompte définitif année précédente	(<i>cpte n° 720.3511</i>)	3 334.00	0.00	2 092.00
Charge "nette" de l'exercice		684 334.00	390 000.00	662 261.00

Le fonds de réserve/provision pour péréquation intercommunale/facture sociale inscrite au passif du bilan a été dissoute. Les estimations à payer ou à recevoir sont comptabilisées dans des comptes transitoires.

Dans les pages qui suivent, les comptes 2017 sont présentés de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2017 et aux comptes 2016. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite **en bleu** directement sous la rubrique concernée.

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

PATRIMOINE FINANCIER

9123.1 Rénovation de l'Auberge communale

Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'300'000.-- selon préavis municipal N° 5/2002 du 01.07.2002

Solde reporté de 2016

Fr. 1 253 953.95

Amortissement budgétaire 2017 (compte 3501.330)

Fr. -37 200.00

Solde reporté au 31.12.2017

Fr. 1 216 753.95

9123.3 Construction d'une terrasse couverte à l'Auberge communale

Crédit extrabudgétaire de Fr. 380'000.- selon préavis municipal N° 4/2009 du 07.12.2009

Solde reporté de 2016

Fr. 291 873.20

Amortissement budgétaire 2017 (compte 3501.330)

Fr. -12 800.00

Solde reporté au 31.12.2017

Fr. 279 073.20

9123.5 Acquisition parcelle n° 57

Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'600'000.- selon préavis municipal N° 3/2016 du 11.04.2016

Facture comptabilisée sur l'exercice 2016, achat

Fr. 1 559 000.00

Solde reporté au 31.12.2017

Fr. 1 559 000.00

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

9141.3 PPA RC 30 Sud, collecteurs EU/EC

Solde reporté de 2016		Fr.	395 200.00
Amortissement budgétaire 2017 (compte 460.331)		Fr.	-26 200.00
Solde reporté au 31.12.2017		Fr.	369 000.00

9141.5 Réfection de la place de la grande salle
Crédit extrabudgétaire de Fr. 78'000.-
selon préavis municipal N° 9/2016 du 21.09.2016

Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	1 303.00	
Factures comptabilisées sur l'exercice 2017	Fr.	81 180.15	Fr. 82 483.15
Amortissement 2017			Fr. -4 483.15
Solde reporté au 31.12.2017		Fr.	78 000.00

9141.8 Aménagement Rte de St-Livres
Crédit extrabudgétaire de Fr. 350'000.-
selon préavis municipal N° 6/2014 du 01.12.2014

Solde reporté de 2016		Fr.	299 933.50
Amortissement budgétaire 2017 (compte 430..331)		Fr.	-12 000.00
Solde reporté au 31.12.2017		Fr.	287 933.50

9143.3 Transformation et agrandissement de l'école
Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'950'000.- (subside non déduits)
selon préavis municipal N° 4/1997 du 27.10.1997

Solde reporté de 2016		Fr.	611 960.00
Amortissement budgétaire 2017 (compte 3503.331)		Fr.	-50 000.00
Solde reporté au 31.12.2017		Fr.	561 960.00

9143.5 Etude et construction d'une salle de gymnastique à usage polyvalent et d'une place villageoise
Crédit extrabudgétaire de Fr. 225'000.- selon préavis municipal N° 6/2002 du 03.07.2002
Crédit extrabudgétaire de Fr. 2'985'000.-, subsides déduits,
selon préavis municipal N° 10/2002 de décembre 2002

Solde reporté de 2016	Fr.	1 830 400.00
Amortissement budgétaire 2017 (compte 3504.331)	Fr.	-111 600.00
Solde reporté au 31.12.2017	Fr.	1 718 800.00

9143.6 Réalisation d'un local pour un jardin d'enfants
Crédit extrabudgétaire de Fr. 330'000.- selon préavis municipal N° 7/2000 du 03.08.2000

Solde reporté de 2016	Fr.	122 000.00
Amortissement budgétaire 2017 (compte 3507.331)	Fr.	-13 000.00
Solde reporté au 31.12.2017	Fr.	109 000.00

9144.3 Réseau Gaz

Amenée du gaz et création d'une société anonyme
Crédit extrabudgétaire de Fr. 200'000.- selon préavis municipal du 24.08.1992

Extension du réseau gaz basse pression tronçons 1a, 1b et 1c
Crédit extrabudgétaire de Fr. 200'000.- selon préavis municipal du 08.03.1993

Versement du solde (Fr. 150'000.-) du capital VALGAZ SA et
extension du réseau communal (Fr. 474'000.-)
Crédit extrabudgétaire de Fr. 624'000.- selon préavis municipal du 02.03.1994

Solde reporté de 2016	Fr.	110 960.00
Amortissement budgétaire 2017 (compte 830.331)	Fr.	-18 700.00
Solde reporté au 31.12.2017	Fr.	92 260.00

9144.5 PPA RC 30 sud, conduite gaz

Solde reporté de 2016	Fr.	53 162.50
Amortissement budgétaire 2017 (compte 830.331)	Fr.	-2 000.00
Solde reporté au 31.12.2017	Fr.	51 162.50

FONDS DE RESERVE

Le mouvement de l'exercice 2017 est le suivant :

Total des fonds de réserve au 01.01.2017	Fr.	973 573.24
Attributions :		
- fonds réserve Egouts/épuration, attribution excédent des revenus de la section	Fr.	47 355.34
- fonds réserve Service des eaux, attribution excédent des revenus de la section	Fr.	110 534.69
		Fr. 157 890.03
Prélèvements :		
- fonds réserve bâtiments, prélév. pour frais remplacement chaudière et sol maison de cne	Fr.	-60 000.00
- fonds réserve péréquation et facture sociale, dissolution de la réserve	Fr.	-30 000.00
		Fr. -90 000.00
Total des fonds de réserve au 31.12.2017	Fr.	1 041 463.27

Les fonds de réserve sont couverts par les actifs disponibles et réalisables sous déduction des créanciers et transitoires.

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2017 (Postes 914-915-916-917 du bilan)DEPENSES :

Total des dépenses Fr. 81 180.15

RECETTES :

Reprises des amortissements Fr. 237 983.15

Total des recettes Fr. 237 983.15

DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (DEPENSES ./ RECETTES) **Fr. 156 803.00**

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2017

Créanciers	Genre	Échéances	Taux	Etat au 31.12.2017	Amortissements annuels	Etat prévisionnel au 31.12.2018
BCV n° S912.48.68	Avance à terme fixe	16.05.2021	0.75%	852 000.00	24 000.00	828 000.00
PostFinance	Avance à terme fixe	13.03.2023	0.25%	1 580 000.00	40 000.00	1 540 000.00
BCV n° U5084.81.01	Avance à terme fixe	03.05.2021	1.50%	2 330 000.00	100 000.00	2 230 000.00
BCV n° S5084.81.03	Avance à terme fixe	02.05.2019	1.00%	924 500.00	19 500.00	905 000.00
PostFinance	Avance à terme fixe	30.06.2026	0.41%	1 600 000.00	0.00	1 600 000.00
CEA n° 187.108.012.00	Obligation simple		2.50%	66 000.00	20 000.00	46 000.00
TOTAL				7 352 500.00	203 500.00	7 149 000.00

SITUATION FINANCIERE GENERALE

Les éléments qui sont à l'origine de l'amélioration du résultat des comptes 2017 (excédent de Fr. 14'063.61 contre un déficit présumé de Fr. 49'800.-) sont mentionnés en page 3 du présent rapport.

L'amélioration du résultat a permis l'équilibre des comptes, mais ne donne que peu de manœuvre à la Municipalité.

Il faut être conscient que notre situation financière est fragile et il faut rester vigilant compte tenu de l'évolution des charges cantonales et intercommunales en constante augmentation.

CONCLUSION

Nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, après avoir pris connaissance des comptes et du rapport de la commission de gestion de bien vouloir :

1. Accepter les comptes de la Bourse communale pour l'exercice 2017 ainsi que le bilan au 31 décembre 2017.
2. Donner décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2017.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

B. Rochat

J. Berchier

Lavigny, le 14 mai 2018

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	559'693.63	53'522.35	522'100.00	35'300.00	552'878.75	38'997.00
10	Autorités	144'849.10	3'795.00	133'000.00	1'000.00	148'817.12	4'375.00
101	Conseil communal	22'839.00		24'000.00		29'065.17	1'285.00
101.300	Jetons présence et commissions	18'972.50		18'000.00		23'390.62	
101.306	Indemnités et remboursement de frais	302.80		2'000.00		473.05	
101.309	Autres frais	3'563.70		4'000.00		5'201.50	
101.436	Remboursement de tiers						1'285.00
102	Municipalité	122'010.10	3'795.00	109'000.00	1'000.00	119'751.95	3'090.00
102.300	Traitements et vacations	115'412.10		105'000.00		116'259.85	
102.306	Indemnités et remboursement de frais	6'598.00		4'000.00		3'492.10	
102.436	Remboursement de tiers		3'795.00		1'000.00		3'090.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	405'276.53	49'727.35	377'900.00	34'300.00	394'812.93	34'622.00
110.301	Traitements du personnel	123'190.80		123'000.00		138'755.95	
110.303	Assurances sociales, part employeur	22'600.75		21'000.00		24'251.83	
110.304	Caisse de pension, part employeur	9'922.10		10'000.00		9'982.10	
110.305	Assurances maladie-accidents	3'209.05		3'000.00		3'461.20	
110.306	Remboursement frais personnel communal	25.00		200.00		100.00	
110.309	Autres charges autorités et personnel	8'627.90		5'000.00		12'343.15	
	<i>- Y compris formation de la secrétaire.</i>						
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	7'372.45		7'000.00		9'165.50	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	2'404.00		2'500.00		1'286.70	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	4'882.95		3'000.00		3'795.45	
	<i>- Y compris changement serrure du coffre-fort pour Fr. 1512.-</i>						
110.316	Leasing photocopieuse	3'084.60		3'100.00		3'084.60	
110.317.1	Réceptions et manifestations	32'928.20		18'000.00		8'922.65	
	<i>- Y compris fête des nouveaux habitants Fr 10'152.15 et marché de Noël Fr. 12'553.45</i>						
110.318.0	Honoraires et prestations de service	10'638.55		13'500.00		12'528.00	
110.318.1	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	10'045.53		9'000.00		9'198.95	
110.318.6	Assurances RC, caution vol	11'528.70		11'500.00		11'221.20	
110.318.7	Emoluments service population	8'666.60		6'000.00		5'834.60	
110.318.9	Maintenance et redevances informatiques	16'063.25		11'000.00		16'475.15	
110.319	Cotisations	13'284.55		12'000.00		12'597.45	
110.351	Transports publics	72'220.05		78'600.00		67'368.10	
110.352	Parts à des charges d'autres communes	28'218.30		27'500.00		26'933.20	
110.365	Dons, aides, subventions	16'363.20		13'000.00		17'507.15	
110.431	Emoluments du greffe municipal		13'773.50		10'000.00		8'448.00
110.435	Vente d'imprimés		300.00		100.00		487.00
110.436	Remboursements de tiers		1'712.20		1'000.00		3'447.00
110.439	Autres recettes		11'941.65		1'200.00		240.00
	<i>- Y compris clôture du groupement forestier Fr. 7'342.45</i>						
110.490	Imputations internes		22'000.00		22'000.00		22'000.00
15	Affaires culturelles, loisirs	9'568.00		11'200.00		9'248.70	
150.351	Ecole de Musique	8'551.00		9'200.00		8'338.50	
150.365	Soutiens culturels	1'017.00		2'000.00		910.20	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	723'397.75	3'650'839.15	653'000.00	3'522'700.00	697'913.75	3'564'276.49
21	Impôts	51'241.80	3'163'719.29	32'000.00	3'070'600.00	32'575.16	3'167'471.04
210.318	Emoluments et frais de perception	23'900.33		20'000.00		20'454.90	
210.329	Intérêts sur impôts payés d'avance	2'644.89		2'000.00		3'229.05	
210.330	Amortiss.pertes sur débiteurs / défalctions	24'696.58		10'000.00		8'891.21	
210.400	Impôts revenu, fortune		2'477'114.04		2'300'000.00		2'414'736.67
210.401	Impôts des sociétés		44'759.30		50'000.00		85'931.35
210.402	Impôt foncier		279'064.85		262'000.00		261'976.60
210.404	Droits de mutation		25'719.85		80'000.00		70'531.25
210.405	Impôt sur les successions et donations		57'122.70		10'000.00		
210.406	Impôts chiens et divertissements		3'760.00		3'000.00		4'080.00
210.409	Impôts récupérés après défalcation		16'109.05				
210.410	Patentes diverses		943.60		600.00		972.25
210.422	Intérêts de retard et récupérations		20'448.30		15'000.00		16'173.07
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		24'433.60		80'000.00		47'470.20
210.441.1	Impôts sur les frontaliers		214'244.00		270'000.00		265'599.65
22	Service financier	672'155.95	487'119.86	621'000.00	452'100.00	665'338.59	396'805.45
220.318	Frais bancaires	1'155.95		1'500.00		1'106.59	
220.321	Intérêts des dettes court terme			500.00			
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fonds de péréquation)	671'000.00		619'000.00		664'232.00	
220.422	Revenus capitaux patrimoine financier		37'671.51		30'000.00		35'440.40
220.425	Revenus capitaux patrimoine administratif				100.00		
220.441	Rétrocession de la taxe CO2		205.15		100.00		167.25
220.452.1	Fonds de péréquation (dépenses thématiques)		90'000.00		50'000.00		60'000.00
220.452.2	Fonds de péréquation (couche population)		101'213.00		106'000.00		102'100.00
220.452.3	Fonds de péréquation (couche solidarité)		194'907.00		251'900.00		170'000.00
220.452.5	Fonds de péréquation, solde année précédente		19'126.00				15'791.00
220.480	Prélèvement au fonds de réserve		30'000.00				
220.490	Imputations internes		13'997.20		14'000.00		13'306.80

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	752'852.20	628'821.90	675'300.00	625'500.00	634'570.43	560'274.35
30	Service administratif et tech.	3'670.00		30'000.00			
300.318	Agenda 21	3'670.00		30'000.00			
31	Terrain	10'712.35	7'738.00	2'500.00	8'500.00	2'500.00	7'859.00
310.316	Loyers, fermages	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
310.318	Honoraires et prestations de service	8'212.35					
	- Honoraires échange de terrain parcelle 512						
310.423	Location des terrains		7'738.00		8'500.00		7'859.00
33	Vignes	6'974.00	7'660.00	4'200.00	5'700.00	4'108.00	5'160.00
330.313	Achat vin et fournitures	6'768.00		4'000.00		3'902.00	
330.318	Honoraires et prestations de service	206.00		200.00		206.00	
330.423	Location de la vigne		1'660.00		1'700.00		1'660.00
330.435	Vente vin communal		6'000.00		4'000.00		3'500.00
35	Bâtiments communaux	731'495.85	613'423.90	638'600.00	611'300.00	627'962.43	547'255.35
3501	Auberge de la Croix-Blanche	99'298.70	71'618.20	94'700.00	68'400.00	93'445.25	71'598.60
3501.314	Entretien courant	8'342.80		5'000.00		8'154.50	
3501.315	Entretien installations et équipements	15'851.80		12'000.00		9'573.60	
3501.318.5	Honoraires	2'689.60					
3501.318.6	Primes d'assurances	3'708.90		6'000.00		5'227.35	
3501.322	Intérêts des emprunts consolidés	18'705.60		21'700.00		20'489.80	
3501.330	Amortissement	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3501.423	Location de l'auberge		68'400.00		68'400.00		68'400.00
3501.436	Remboursement de tiers		3'218.20				3'198.60

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3502	Maison de commune	134'317.95	118'860.00	99'500.00	118'200.00	84'197.20	60'812.70
3502.301	Traitement du concierge	4'768.85		5'000.00		5'575.30	
3502.311	Achat de matériel et mobilier			500.00			
3502.312	Achat d'énergie	13'040.90		11'000.00		10'646.75	
3502.313	Fournitures et marchandises	998.65		1'500.00		1'169.15	
3502.314.1	Entretien conciergerie	9'506.40		9'200.00		9'506.40	
3502.314.2	Entretien bâtiment	91'015.15		62'000.00		5'460.15	
	<i>- Remplacement de la chaudière Fr. 36'358.30 et réfection des sols Fr. 26'714.10</i>						
3502.315	Entretien installations et équipements	8'822.85		5'000.00		13'056.95	
3502.318.5	Honoraires	3'343.05		2'700.00		2'833.85	
3502.318.6	Primes d'assurances	2'822.10		2'600.00		2'579.65	
3502.322	Intérêts des emprunts consolidés					369.00	
3502.331	Amortissements					33'000.00	
3502.427	Locations		58'860.00		58'200.00		60'290.00
3502.436	Participations de tiers						427.70
3502.439	Autres recettes						95.00
3502.480	Prélèvement au fonds de réserve bâtiment		60'000.00		60'000.00		
	<i>- Prélèvement pour couvrir les frais de remplacement de la chaudière et de la réfection des sols</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3503	Bâtiment de l'école	133'410.80	157'366.05	112'100.00	158'200.00	97'916.82	151'472.00
3503.301	Personnel communal	7'058.20		2'300.00		3'118.80	
3503.312	Achat d'énergie	11'145.80		10'000.00		8'187.15	
3503.313	Fournitures et marchandises	1'660.85		4'000.00		1'435.10	
3503.314.1	Entretien conciergerie	18'552.00		20'000.00		18'552.00	
3503.314.2	Entretien bâtiment	18'345.65		10'000.00		112.45	
	<i>- Frais réparation vitre et porte suite vol ainsi que la pose de cylindres Fr. 13'250.10</i>						
3503.315	Entretien installations et équipements	16'619.45		5'000.00		4'536.32	
	<i>- Réparation et changement de luminaires Fr. 6'728.02. Dépannage chaudière Fr. 2'825.05</i>						
3503.318.5	Honoraires	129.60					
3503.318.6	Primes d'assurances	2'871.85		2'200.00		2'913.90	
3503.322	Intérêts des emprunts consolidés	7'027.40		8'600.00		9'061.10	
3503.331	Amortissements	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3503.427	Locations des classes		151'472.00		158'200.00		151'472.00
3503.436	Remboursement de tiers		5'894.05				
	<i>- Indemnité assurance suite dégâts et vol à l'école</i>						
3504	Salle polyvalente et infrastructures sportives	244'281.95	183'002.00	244'700.00	184'000.00	269'020.55	186'070.15
3504.301	Personnel communal	5'853.20		5'200.00		4'378.55	
3504.311	Achat de matériel et mobilier	199.00		2'000.00		1'981.20	
3504.312	Achat d'énergie	17'081.90		17'000.00		15'401.40	
3504.313	Fournitures et marchandises	1'330.70		1'500.00		1'048.05	
3504.314.1	Entretien conciergerie	54'690.90		50'500.00		52'058.40	
3504.314.2	Entretien du bâtiment	9'365.55		15'000.00		17'451.45	
3504.315	Entretien installations et équipements	16'430.15		10'000.00		31'510.00	
3504.318.5	Honoraires	319.90		500.00		305.40	
3504.318.6	Primes d'assurances	5'916.85		5'700.00		6'184.10	
3504.322	Intérêts des emprunts consolidés	21'493.80		25'700.00		27'102.00	
3504.331	Amortissements	111'600.00		111'600.00		111'600.00	
3504.427	Locations		183'002.00		184'000.00		186'070.15
3505	Maison des jeunes	1'128.45		2'000.00		2'011.50	
3505.312	Achat d'énergie	271.75		500.00		250.15	
3505.314	Entretien courant	60.00		500.00		805.15	
3505.318.6	Primes d'assurances	796.70		1'000.00		956.20	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3506	Autres bâtiments communaux (fontaines)	370.00	5'850.00	2'000.00	5'900.00	1'493.20	5'850.00
3506.312	Achat d'énergie	191.30		500.00		162.80	
3506.313	Fournitures et marchandises			200.00			
3506.314	Entretien courant			1'000.00		1'131.70	
3506.318.6	Primes d'assurances	178.70		300.00		198.70	
3506.423	Locations		5'850.00		5'900.00		5'850.00
3507	Pavillon du jardin d'enfants	64'821.30	29'900.00	52'000.00	31'000.00	19'805.66	26'712.00
3507.312	Achat d'énergie	3'662.45		1'500.00		1'091.40	
3507.313	Fournitures et marchandises			200.00			
3507.314	Entretien courant	46'252.15		35'000.00		3'908.25	
	<i>- Pose wc et transformation bureau des éducatrices Fr. 12'256.-</i>						
3507.318.6	Primes d'assurances	543.60		600.00			
3507.322	Intérêts des emprunts consolidés	1'363.10		1'700.00		1'806.01	
3507.331	Amortissements	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3507.427	Locations		29'900.00		31'000.00		26'400.00
3507.436	Remboursement de tiers						312.00
3508	Eglise	17'618.90	7'895.80	9'000.00	7'600.00	17'993.55	12'962.30
3508.301	Personnel communal	1'067.60		600.00		1'354.60	
3508.312	Achat d'énergie	5'904.85		4'500.00		3'351.70	
3508.314	Entretien courant	8'112.85		1'500.00		10'778.25	
	<i>- Y compris réparations vitrail Fr. 2'419.20 et volets de l'Eglise Fr. 2'462.40.</i>						
3508.318.5	Honoraires	648.00		700.00		648.00	
3508.318.6	Primes d'assurances	1'885.60		1'700.00		1'861.00	
3508.427	Locations et appartement		7'420.00		7'600.00		7'480.00
3508.436	Remboursement de tiers		475.80				5'482.30
3509	Stand de tir	10'386.45	6'231.85	7'000.00	4'200.00	12'764.35	7'658.60
3509.314	Entretien courant	9'722.65		6'000.00		12'085.35	
3509.318.6	Primes d'assurances	663.80		1'000.00		679.00	
3509.436	Remboursement de tiers		6'231.85		4'200.00		7'658.60

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3510	Buvette du foot	6'945.85	3'900.00	3'500.00	5'000.00	21'204.00	16'919.00
3510.301	Traitement du personnel	1'226.20					
3510.311	Achat de matériel	636.00		2'000.00			
3510.312	Electricité	1'458.75					
3510.314	Entretien courant	3'493.45		1'000.00		4'722.30	
3510.316	Leasing					16'146.00	
3510.318.6	Primes d'assurances	131.45		500.00		335.70	
3510.427	Locations		3'900.00		5'000.00		16'200.00
3510.436	Remboursement de tiers						719.00
3511	Maison Rue de l'Eglise 9	18'915.50	28'800.00	12'100.00	28'800.00	8'110.35	7'200.00
3511.312	Achat d'énergie					305.50	
3511.314	Entretien, réparation	3'329.10				1'720.00	
	- Remplacement mélangeur et 2 radiateurs						
3511.315	Entretien installations et équipements	6'460.45		3'000.00		2'169.55	
	- Y compris changement pompe de la chaufferie, Fr. 2'322.25						
3511.318.5	Honoraires	1'710.70		1'500.00		427.70	
3511.318.6	Primes d'assurances	855.25		1'000.00		207.60	
3511.322	Intérêts	6'560.00		6'600.00		3'280.00	
3511.423	Location		28'800.00		28'800.00		7'200.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	817'051.23	354'592.38	708'300.00	298'000.00	804'313.05	355'792.40
42	Service de l'urbanisme	102'472.95	7'927.20	57'500.00	1'000.00	112'367.65	7'572.75
420.310	Frais d'enquêtes constructions	2'600.65		5'000.00		654.70	
420.318	Honoraires et prestations de services <i>- Y compris honoraires PGA Fr. 52'797.95</i>	91'522.50		45'000.00		103'570.65	
420.352	Parts à des charges d'autres communes	8'349.80		7'500.00		8'142.30	
420.431	Emoluments permis de construire		6'427.20		1'000.00		5'032.95
420.436	Remboursement de tiers		1'500.00				2'539.80
43	Routes	177'600.50	10'000.00	138'700.00	10'000.00	156'711.05	46'227.45
430.311	Achat machines et matériel			2'000.00		738.70	
430.312	Achats électricité éclairage public	7'860.00		7'800.00		7'426.55	
430.313	Fournitures diverses	6'497.30		2'000.00		648.00	
430.314.0	Entretien des routes <i>- Y compris aménagement arrêt de bus, Fr. 28'936.70.</i>	91'411.50		70'000.00		56'224.95	
430.314.1	Eclairage public	24'097.65		10'000.00		1'093.50	
430.314.2	Déblaiement de la neige	16'066.40		18'000.00		13'530.60	
430.314.3	Signalisation et marquages	8'780.25		10'000.00		13'652.10	
430.314.5	Entretien végétation routière	916.00		2'000.00		1'019.70	
430.318	Honoraires et prestations de service <i>- Honoraires pour étude bande cyclable et expertise revêtement phonoabsorbant pour la RC 30</i>	6'370.70		500.00		45'935.95	
430.322	Intérêts des emprunts consolidés	3'600.70		4'400.00		4'441.00	
430.331	Amortissements	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
430.436	Autres recettes						7'214.30
430.451	Participation cantonale						29'013.15
430.465	Participations de tiers		10'000.00		10'000.00		10'000.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
44	Parcs, promenades, cimetières	160'850.55	52.50	147'600.00		190'188.60	106.00
440.311.1	Achat machines et matériels	3'976.90		1'000.00		886.70	
440.312	Electricité	78.10		100.00		78.45	
440.313	Fournitures diverses	7'197.90		10'000.00		11'503.65	
440.314.0	Entretien courant (service)	103'818.65		90'000.00		101'936.05	
440.314.1	Entretien courant	36'879.05		45'000.00		75'199.95	
440.314.2	Entretien place de jeux	2'919.90					
440.315	Entretien machines et matériel	521.90		1'500.00		583.80	
440.322	Intérêts	975.00					
440.332	Amortissement complémentaire	4'483.15					
440.439	Autres recettes		52.50				106.00
45	Ordures ménagères et décharge	144'333.83	108'395.48	174'000.00	102'500.00	154'552.65	112'787.10
450.311	Achat matériel	1'197.96		2'000.00			
450.313	Fournitures et marchandises	163.95		1'000.00			
450.315	Entretien du matériel	2'381.48		15'000.00		4'335.40	
450.316	Location du système de pesage			5'000.00			
450.318.1	Prestation de service pour la déchetterie	94'819.95		108'000.00		102'634.55	
450.318.2	Ordures ménagères (incinérable)	34'890.13		32'000.00		37'304.45	
450.318.3	Autres déchets	8'230.42		11'000.00		10'278.25	
450.319	REDIP de la TVA	2'649.94					
450.434	Taxe d'élimination des déchets				100'300.00		107'427.30
450.434.1	Taxe forfaitaire des déchets		61'126.74				
450.434.2	Taxes déchets par kg		42'415.41				
450.435	Récupérations diverses		4'853.33		2'200.00		5'359.80
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	228'217.20	228'217.20	184'500.00	184'500.00	189'099.10	189'099.10
460.314	Entretien canalisations et collecteurs	37'978.22		40'000.00		28'505.80	
460.318	Honoraires et prestations de services	7'712.89		10'000.00		25'446.82	
460.322	Intérêts des emprunts consolidés	4'614.40		5'600.00		5'851.60	
460.331	Amortissement obligatoire	26'200.00		26'200.00		26'200.00	
460.352.1	STEP participation aux frais d'exploitations	92'356.35		80'000.00		81'474.98	
460.352.2	STEP participation aux frais d'investissements			8'000.00		8'235.75	
460.381	Attribution au fonds de réserve	47'355.34		2'700.00		1'384.15	
460.390	Imputations internes	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
460.434.1	Taxes d'introduction		48'228.05		10'000.00		21'976.05
460.434.2	Taxes d'entretiens, d'épuration		135'766.05		134'500.00		128'389.75
460.434.3	Taxes annuelles épuration		44'223.10		40'000.00		38'733.30

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
47	Cours d'eau et digues	3'576.20		6'000.00		1'394.00	
470.314	Entretien des cours d'eau	3'224.20		5'000.00		1'394.00	
470.318	Honoraires et prestations de services	352.00		1'000.00			

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	724'418.25		726'700.00		705'324.65	
50	Administration des écoles	714'225.40		716'000.00		685'005.30	
500.306	Indemnités et remboursement de frais					900.00	
500.352	Participation Etablissement Aubonne-Gimel-Etoy	714'225.40		714'000.00		684'105.30	
500.366	Aides individuelles à la formation			2'000.00			
54	Orientation professionnelle	1'400.00		1'400.00		1'395.05	
540.352	Participation versées à OSP Venoge	1'400.00		1'400.00		1'395.05	
58	Temples et cultes	8'792.85		9'300.00		18'924.30	
580.301	Traitement organiste	1'960.00		2'000.00		2'240.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	388.80		1'000.00		11'583.00	
580.365	Participations versées aux paroisses	6'444.05		6'300.00		5'101.30	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	202'288.40	48.00	185'400.00		176'115.40	12'893.50
61	Corps de police	155'600.60		132'000.00		129'090.60	
610.318	Honoraires et prestations de services	27'060.60		27'000.00		27'060.60	
610.351	Police cantonale	113'000.00		105'000.00		97'060.00	
610.351.1	Décompte année précédente	15'540.00				4'970.00	
63	Police sanitaire	52.40		800.00		146.60	
630.352	Frais de police sanitaire	52.40		800.00		146.60	
64	Service des inhumations	620.15		200.00		143.00	
640.318	Frais décès et inhumations	620.15		200.00		143.00	
65	Défenses contre l'incendie	28'449.00		31'400.00		27'900.00	
650.352	Participation au groupement	28'449.00		31'400.00		27'900.00	
66	Protection civile	17'566.25	48.00	21'000.00		18'835.20	12'893.50
660.352	Participation au grpt PC Morges	17'566.25		21'000.00		18'835.20	
660.451	Participation cantonale		48.00				96.00
660.480	Prélèvement sur le fonds de réserve						12'797.50

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'077'011.90		1'164'000.00		1'068'592.50	
71	Service social enfance et jeunes	313'521.50		365'000.00		316'255.00	
710.352	Participation au réseau AJEMA	313'521.50		365'000.00		316'255.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	668'334.00		690'000.00		662'261.00	
720.351	Contributions versées au Canton	665'000.00		690'000.00		660'169.00	
720.351.1	Facture sociale décompte année précédente	3'334.00				2'092.00	
73	Santé publique	95'156.40		109'000.00		90'076.50	
730.365	Contributions à divers organismes	95'156.40		109'000.00		90'076.50	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	527'901.73	710'854.92	482'500.00	586'000.00	445'280.64	552'096.22
81	Service des eaux	218'015.85	218'015.85	206'000.00	206'000.00	138'406.15	138'406.15
810.301	Traitement du préposé	2'461.00		4'000.00		777.00	
810.311	Achat de matériel (compteurs)	11'742.35		20'000.00		30'205.30	
810.312.1	Electricité station de pompage	817.80		4'000.00		2'370.55	
810.312.2	Achat d'eau	3'548.20		3'000.00		2'253.00	
810.314	Entretien du réseau et bornes hydrantes	28'468.65		120'000.00		27'920.65	
	<i>- Frais installation pompe interconnexion réseau d'eau reporté sur 2018</i>						
810.318.5	Honoraires	35'699.21		30'000.00		41'678.80	
810.318.6	Primes d'assurances	746.75		1'000.00		830.55	
810.381	Attribution au fonds de réserve	110'534.69				9'063.50	
810.390	Imputations internes	23'997.20		24'000.00		23'306.80	
810.427	Locations des compteurs		8'172.60		8'000.00		8'060.35
810.434	Taxes de raccordement		48'774.95		12'000.00		23'713.25
810.435.1	Consommation eau		89'393.85		90'000.00		73'959.30
810.435.2	Taxes annuelles de base		24'405.10		23'500.00		24'507.25
810.436	Remboursement de tiers		199.35				
810.439	Autres recettes		29'000.00				
	<i>- Annulation d'un transitoire pour l'achat de compteurs</i>						
810.451	Participation cantonale		550.00				550.00
810.465	Subsides de l'ECA		17'520.00				7'616.00
	<i>- Participation de l'ECA pour travaux carrefour St-Livres et bouclage de la parcelle 118</i>						
810.481	Prélèvement sur financement spéciaux				72'500.00		
82	Service électrique		38'588.10		43'000.00		36'939.90
820.411	Taxe pour l'usage du sol		38'588.10		43'000.00		36'939.90

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
83	Service du gaz	309'885.88	454'250.97	276'500.00	337'000.00	306'874.49	376'750.17
830.301	Traitement du préposé	525.00				500.00	
830.312	Achat de gaz	256'328.39		230'000.00		247'934.58	
830.314	Entretien local SI et réseau	4'981.11				16'583.74	
830.318.5	Honoraires	25'557.78		22'500.00		18'725.97	
830.318.6	Primes d'assurances			1'000.00			
830.322.0	Intérêts des emprunts consolidés	1'793.60		2'300.00		2'430.20	
830.331	Amortissements	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
830.434	Taxes de raccordement		5'311.10		3'000.00		31'880.00
830.435.1	Consommation gaz		412'889.73		310'000.00		302'712.62
	<i>- Augmentation des installations fin 2016 et fluctuation des dates de relevés en décembre et janvier</i>						
830.435.2	Taxes annuelles, abonnements				24'000.00		
830.436	Remboursement de tiers (rétrocession Valgaz)		36'050.14				42'157.55

Lavigny - Liste : Listes officielles
Compte par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	559 693.63	53 522.35	522 100.00	35 300.00	552 878.75	38 997.00
2	Finances	723 397.75	3 650 839.15	653 000.00	3 522 700.00	697 913.75	3 564 276.49
3	Domaines et bâtiments	752 852.20	628 821.90	675 300.00	625 500.00	634 570.43	560 274.35
4	Travaux	817 051.23	354 592.38	708 300.00	298 000.00	804 313.05	355 792.40
5	Instruction publique et cultes	724 418.25	0.00	726 700.00	0.00	705 324.65	0.00
6	Police	202 288.40	48.00	185 400.00	0.00	176 115.40	12 893.50
7	Sécurité sociale	1 077 011.90	0.00	1 164 000.00	0.00	1 068 592.50	0.00
8	Service industriel	527 901.73	710 854.92	482 500.00	586 000.00	445 280.64	552 096.22
	Totaux	5 384 615.09	5 398 678.70	5 117 300.00	5 067 500.00	5 084 989.17	5 084 329.96
	Excédent des charges				49 800.00		659.21
	Excédent des revenus	14 063.61					
		5 398 678.70	5 398 678.70	5 117 300.00	5 117 300.00	5 084 989.17	5 084 989.17

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	2017	2016
3 Charges	5 384 615.09	5 084 989.17
30 Autorités et personnel	337 344.75	356 555.60
300 Autorités et commissions	134 384.60	139 650.47
301 Personnel administratif et d'exploitation	148 110.85	156 700.20
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	22 600.75	24 251.83
304 Caisses de pensions et de prévoyance	9 922.10	9 982.10
305 Assurances accidents et maladies	3 209.05	3 461.20
306 Indemnisation et remboursement de frais	6 925.80	4 965.15
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	12 191.60	17 544.65
31 Biens, services, marchandises	1 600 160.19	1 487 980.02
310 Imprimés et fournitures de bureau	9 973.10	9 820.20
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	20 156.21	35 098.60
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	321 390.19	299 459.98
313 Autres fournitures et marchandises	24 617.35	19 705.95
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	640 330.23	483 507.39
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	72 359.83	81 144.07
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	5 584.60	21 730.60
317 Réceptions et manifestations	32 928.20	8 922.65
318 Honoraires et prestations de services	456 885.99	515 993.13
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	15 934.49	12 597.45
32 Intérêts passifs	68 778.49	78 059.76
321 Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	66 133.60	74 830.71
329 Autres intérêts	2 644.89	3 229.05
33 Amortissements	312 679.73	325 391.21
330 Amortissements du patrimoine financier	74 696.58	58 891.21
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	233 500.00	266 500.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	4 483.15	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
35 Remboursements, participations et subventions	2 752 784.05	2 677 652.98
351 Canton	877 645.05	839 997.60
352 Communes et associations de communes	1 875 139.00	1 837 655.38
36 Aides et subventions	118 980.65	113 595.15
365 Aides, subventions à des institutions privées	118 980.65	113 595.15
366 Aides individuelles	0.00	0.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	157 890.03	10 447.65
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00
381 Attributions aux financements spéciaux	157 890.03	10 447.65
39 Imputations internes	35 997.20	35 306.80
390 Imputations internes	35 997.20	35 306.80

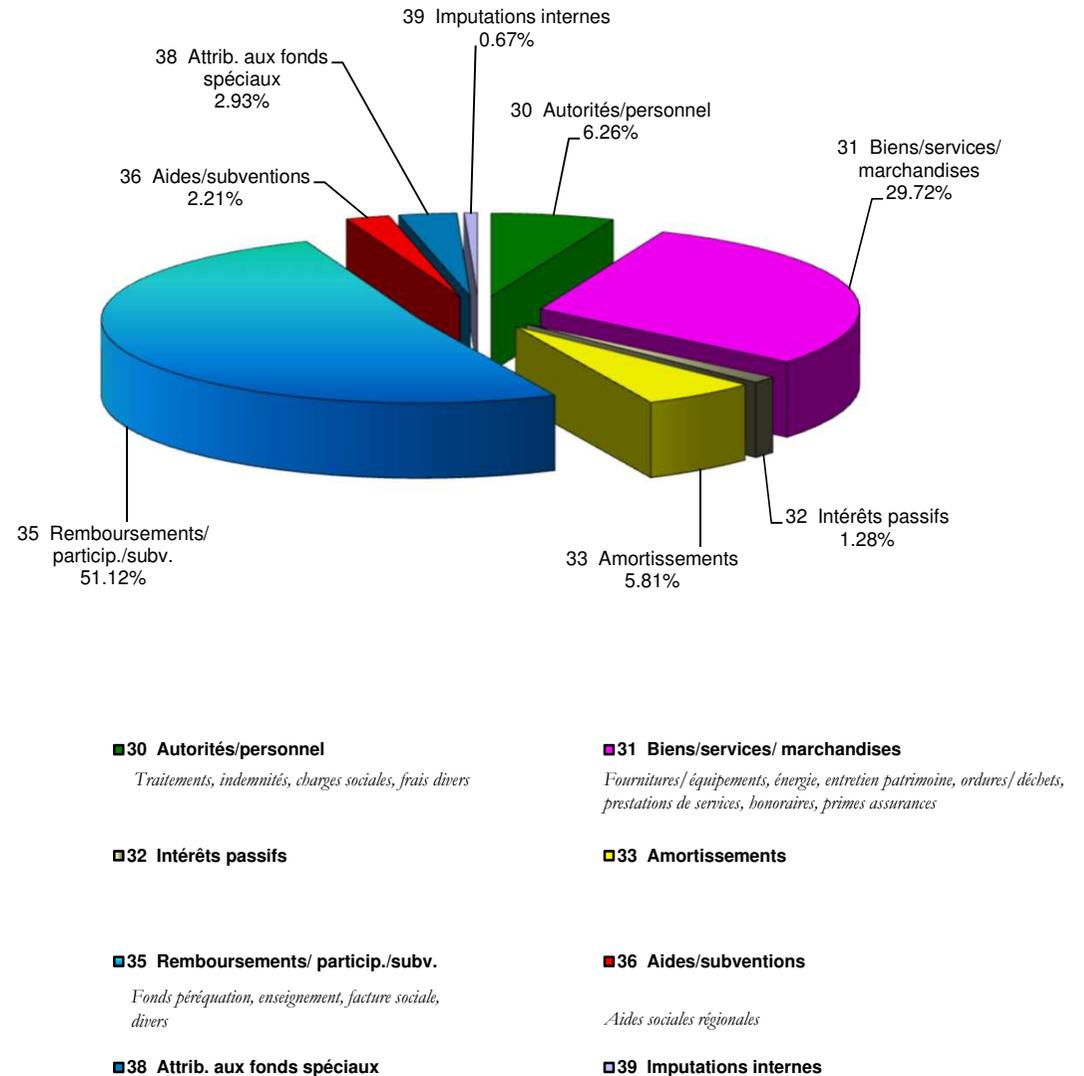


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	2017	2016
4 Produits	5 398 678.70	5 084 329.96
40 Impôts	2 903 649.79	2 837 255.87
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2 477 114.04	2 414 736.67
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	44 759.30	85 931.35
402 Impôt foncier	279 064.85	261 976.60
404 Droits de mutation	25 719.85	70 531.25
405 Impôts sur les successions et donations	57 122.70	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	3 760.00	4 080.00
409 Impôts récupérés après défalcation	16 109.05	0.00
41 Patentes, concessions	39 531.70	37 912.15
410 Patentes	943.60	972.25
411 Concessions	38 588.10	36 939.90
42 Revenus du patrimoine	613 294.41	598 554.97
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	58 119.81	51 613.47
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	112 448.00	90 969.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0.00	0.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	442 726.60	455 972.50
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	1 043 958.85	854 099.42
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	20 200.70	13 480.95
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433 Ecolage	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	385 845.40	352 119.65
435 Ventes et prestations de service	537 842.01	410 525.97
436 Remboursements de tiers	59 076.59	77 531.85
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	40 994.15	441.00
44 Parts à des recettes cantonales	238 882.75	313 237.10
441 Parts à des recettes cantonales	238 882.75	313 237.10
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	405 844.00	377 550.15
451 Canton	598.00	29 659.15
452 Communes et associations de communes	405 246.00	347 891.00
46 Autres participations et subventions	27 520.00	17 616.00
465 Participations et subventions de tiers	27 520.00	17 616.00
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	90 000.00	12 797.50
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	90 000.00	12 797.50
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00
49 Imputations internes	35 997.20	35 306.80
490 Imputations internes	35 997.20	35 306.80

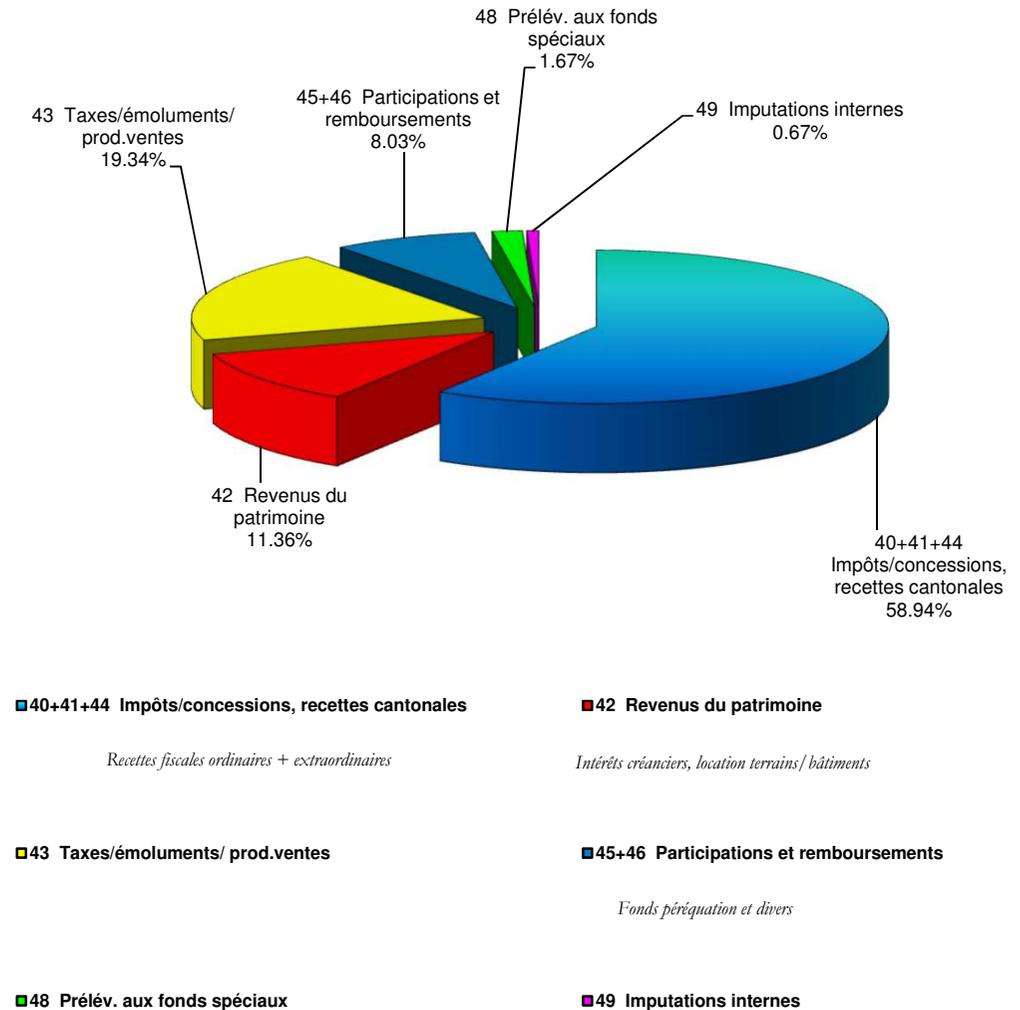
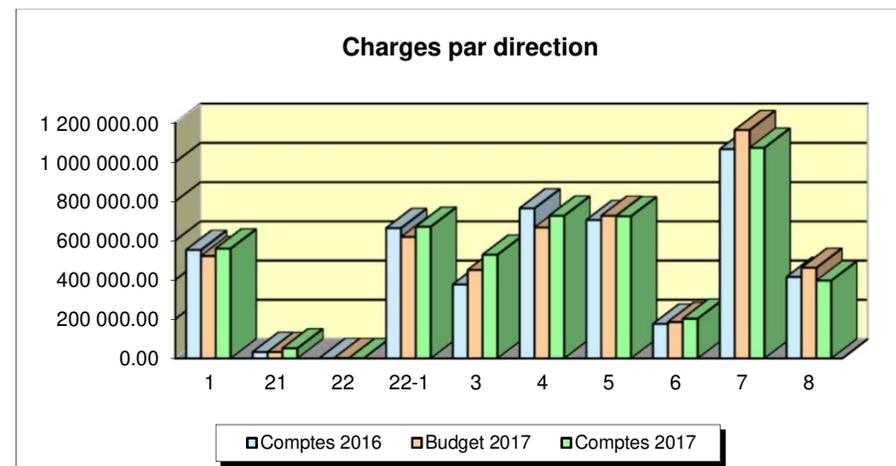


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

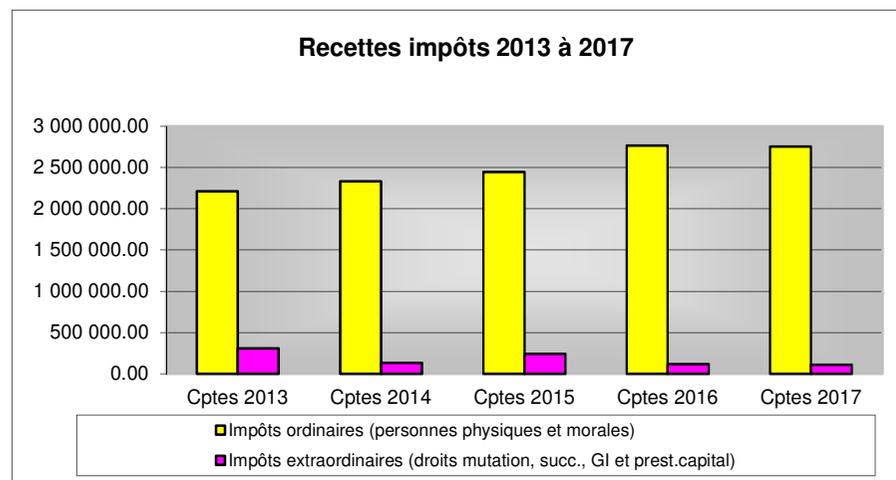
Charges, sans amortissements et attributions

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	559 693.63	11.3	522 100.00	10.8	552 878.75	11.2
21 Finances, impôts	51 241.80	1.0	32 000.00	0.7	32 575.16	0.7
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	1 155.95	0.0	2 000.00	0.0	1 106.59	0.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	671 000.00	13.6	619 000.00	12.8	664 232.00	13.5
3 Domaines et bâtiments	528 252.20	10.7	450 700.00	9.3	376 970.43	7.6
4 Travaux	727 012.74	14.7	667 400.00	13.8	764 728.90	15.5
5 Instruction publique et cultes	724 418.25	14.7	726 700.00	15.0	705 324.65	14.3
6 Police	202 288.40	4.1	185 400.00	3.8	176 115.40	3.6
7 Sécurité sociale	1 073 677.90	21.8	1 164 000.00	24.1	1 066 500.50	21.6
8 Service industriels	396 667.04	8.0	461 800.00	9.6	415 517.14	8.4
	4 935 407.91	100.0	4 831 100.00	100.0	4 755 949.52	96.4



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

1 Administration générales	53 522.35	1.0	35 300.00	0.7	38 997.00	0.7
21 Finances, impôts	3 163 719.29	59.8	3 070 600.00	62.2	3 167 471.04	59.9
22 Finances, intérêts créanciers	51 873.86	1.0	44 200.00	0.9	48 914.45	0.9
22-1 Finances, fonds de péréquation	386 120.00	7.3	407 900.00	8.3	332 100.00	6.3
3 Domaines et bâtiments	568 821.90	10.8	565 500.00	11.5	560 274.35	10.6
4 Travaux	354 592.38	6.7	298 000.00	6.0	355 792.40	6.7
6 Police	48.00	0.0	0.00	0.0	96.00	0.0
7 Sécurité sociale	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
8 Services industriels	710 854.92	13.4	513 500.00	10.4	552 096.22	10.4
	5 289 552.70	100.0	4 935 000.00	100.0	5 055 741.46	95.6



Marge d'autofinancement (voir page 1)

354 144.79	103 900.00	299 791.94
-------------------	-------------------	-------------------

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	ACTIF	31.12.2017	31.12.2016
910	Disponibilités		1 192 097.42	1 319 625.58
9100.1	Caisse		311.50	960.15
9100.3	Caisse du greffe		264.25	65.25
9101.1	Chèques postaux bourse		221 177.72	367 656.38
9102.1	Banque B.C.V. no 512.282.0		970 343.95	950 943.80
911	Débiteurs et comptes courants divers		1 745 887.64	1 400 536.70
9111.1	Impôt anticipé à récupérer		25 585.00	12 404.00
9111.9	Compte courant loyer (Gérance Emery)		6 371.45	5 070.15
9111.91	Projet bassin amortisseur de la Chaumière (PPA)		65 280.10	65 280.10
9111.92	Projet bassin amortisseur du Flumeau (préavis n° 08/2013)		17 664.15	17 664.15
9112.93	PPA RC 30 Nord		20 109.60	0.00
9112.0 à 9112.4	Débiteurs impôts		992 136.09	887 060.15
9114.0 à 9115.59	Débiteurs divers		503 637.80	351 460.55
9119	Compte d'attente actif		115 103.45	61 597.60
912	Placements		3 326 179.00	3 369 178.60
9120.3	Banque B.C.V. N° 931.04.02, cpte épargne		3 850.85	3 850.45
9120.4	Titres du patrimoine financier		23 501.00	23 501.00
9122.1	Groupement forestier Mollens-Ballens, prêt		2 000.00	0.00
9122.2	Caution pour constitution du FC Lavigny		5 000.00	0.00
9123	Immeubles, terrains loués		237 000.00	237 000.00
9123.1	Immeuble, transformation Auberge		1 216 753.95	1 253 953.95
9123.3	Immeuble, terrasse couverte Auberge		279 073.20	291 873.20
9123.5	Parcelle 57		1 559 000.00	1 559 000.00
914	Investissements du patrimoine administratif		3 268 120.00	3 424 923.00
9141.1	Collecteurs et épuration		1.00	1.00
9141.3	PPA RC30 Sud, collecteurs EU/EC		369 000.00	395 200.00
9141.5	Place de la grande salle (préavis 9/2016)		78 000.00	1 303.00
9141.8	Aménagement Rte de St-Livres		287 933.50	299 933.50
9143.1	Immeubles improductifs		1.00	1.00
9143.3	Transformation / agrandissement école		561 960.00	611 960.00
9143.5	Etude / construction salle gymnastique		1 718 800.00	1 830 400.00
9143.6	Réalisation local pour jardin d'enfants		109 000.00	122 000.00
9144.3	Réseau gaz		92 260.00	110 960.00
9144.5	PPA RC30 Sud, conduite gaz		51 162.50	53 162.50
9146.1	Matériel informatique		1.00	1.00
9146.2	Mobilier de l'Auberge		1.00	1.00
915	Prêts & Capitaux de dotations		9 973.00	9 973.00
9153.1	Titres et papiers-valeurs		33.00	33.00
9153.2	Titres du Centre aquatique de Morges		9 940.00	9 940.00
			9 542 257.06	9 524 236.88

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	PASSIF	31.12.2017	31.12.2016
920	Engagements courants		415 592.79	376 780.25
9200	Créanciers divers		395 394.86	363 677.53
9209.00	TVA, c/c		20 197.93	13 102.72
921	Autres dettes à court terme		55 000.00	55 000.00
9219	Compte d'attente passif		55 000.00	55 000.00
922	Emprunts à moyen et long terme		7 352 500.00	7 536 000.00
9221.1	Emprunt B.C.V. no 912.48.68, ATF (éch. au 16.05.2021 à 0,75 %)		852 000.00	876 000.00
9221.3	Emprunt B.C.V. no 5044.76.94, ATF (éch. au 13.06.2017 à 0,90 %)		0.00	1 600 000.00
9221.5	PostFinance - prêt immeuble parcelle 57, ATF (éch. au 30.06.2026 à 0,41 %)		1 600 000.00	1 600 000.00
9221.7	PostFinance - prêt 005165, ATF (éch. au 13.03.2023 à 0,25 %)		1 580 000.00	0.00
9221.8101	Emprunt B.C.V. no 5084.81.01, avance à terme fixe, ATF (éch. au 03.05.2021 à 1,5 %)		2 330 000.00	2 430 000.00
9221.8103	Emprunt B.C.V. no 5084.81.03, avance à terme fixe ATF (éch. au 02.05.2019 à 1 %)		924 500.00	944 000.00
9221.9	Emprunt C.E.A. no 187.108.012.00, gaz		66 000.00	86 000.00
925	Passifs transitoires		439 764.00	359 010.00
9259	Passifs transitoires		25 980.00	59 010.00
9259.1	Transitoire fonds de péréquation et facture sociale		318 784.00	205 000.00
9282.6	Provision pour débiteurs douteux		95 000.00	95 000.00
928	Fonds de réserve		1 041 463.27	973 573.24
9280.1	Fonds de réserve service des eaux		476 161.66	365 626.97
9280.4	Fonds de réserve égouts/épuration		227 700.61	180 345.27
9281.6	Fonds de réserve pour bâtiments		47 000.00	107 000.00
9282.1	Fonds de réserve routes		207 000.00	207 000.00
9282.3	Fonds de réserve constitution société Valorsa SA		5 401.00	5 401.00
9282.4	Fonds de réserve réseau du gaz		78 200.00	78 200.00
9282.8	Fonds de réserve/provision péréquation intercommunale/facture sociale		0.00	30 000.00
929	Capital		237 937.00	223 873.39
9290	Capital, fortune nette		237 937.00	223 873.39
			9 542 257.06	9 524 236.88

Lavigny, le 14 mai 2018

Commune de Lavigny

COMPTE DES INVESTISSEMENTS, ANNEE 2017

	Année préavis	crédit investiss.	solde au 01.01.2017	Dépenses Investiss.	Transfert du patrim.financ.	Amortiss. budgétaire	reprise des réserve	Amortiss. supplément.	Solde au 31.12.2017
912 - Investissements du patrimoine financier									
9123.0			237 000.00						237 000.00
9123.1	2002	fr. 1 300 000	1 253 953.95			-37 200.00			1 216 753.95
9123.3	2009	fr. 380 000	291 873.20			-12 800.00			279 073.20
9123.5	2016	fr. 1 600 000	1 559 000.00						1 559 000.00
			3 341 827.15	0.00	0.00	-50 000.00	0.00	0.00	3 291 827.15
914 - Investissements du patrimoine administratif									
9141.1			1.00						1.00
9141.3			395 200.00			-26 200.00			369 000.00
9141.5	2016	fr. 78 000	1 303.00	81 180.15				-4 483.15	78 000.00
9141.8	2014	fr. 350 000	299 933.50			-12 000.00			287 933.50
9143.1			1.00						1.00
9143.3	1997	fr. 1 950 000	611 960.00			-50 000.00			561 960.00
9143.5	2002	fr. 3 210 000	1 830 400.00			-111 600.00			1 718 800.00
9143.6	2000	fr. 330 000	122 000.00			-13 000.00			109 000.00
9144.3	92+93+94	fr. 1 024 000	110 960.00			-18 700.00			92 260.00
9144.5			53 162.50			-2 000.00			51 162.50
9146.1			1.00						1.00
9146.2			1.00						1.00
			3 424 923.00	81 180.15	0.00	-233 500.00	0.00	-4 483.15	3 268 120.00
915 - Titres et papiers-valeurs du patrim.administratif									
9153.1			33.00						33.00
9153.2			9 940.00						9 940.00
			9 973.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 973.00
TOTAL GENERAL			6 776 723.15	81 180.15	0.00	-283 500.00	0.00	-4 483.15	6 569 920.15