

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.00	Traitement et jetons conseil général	25,000.00		25,000.00			
300.10	Traitement du conseil communal	258,000.00		258,000.00			
300.11	Vacations du conseil communal	40,000.00		70,000.00		30,000.00-	
300.20	Jetons et frais des commissions	45,400.00		47,550.00		2,150.00-	
300.21	Jetons et frais des commissions	4,600.00		3,400.00		1,200.00	
300.50	Rémunérations des scrutateurs	8,000.00		10,000.00		2,000.00-	
301.00	Traitement du personnel administratif	2,084,326.00		1,913,540.00		170,786.00	
301.01	Traitement du personnel administratif	416,389.00		361,073.00		55,316.00	
301.02	Traitement du personnel administratif	9,510.00		10,034.00		524.00-	
301.10	Traitement du personnel d'exploitation	1,815,957.00		1,570,565.00		245,392.00	
301.11	Traitement du personnel d'exploitation	90,948.00		82,422.00		8,526.00	
301.20	Allocations familiales	81,576.00		75,256.00		6,320.00	
303.00	Cotisations aux assurances sociales	417,226.00		357,113.00		60,113.00	
304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	408,491.00		292,355.00		116,136.00	
305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	59,080.00		56,020.00		3,060.00	
306.00	Prestation en nature	900.00		900.00			
307.00	Prestations complémentaires de prévoyance	25,300.00		41,300.00		16,000.00-	
309.00	Frais de formation	86,997.00		49,600.00		37,397.00	
309.10	Indemnités	2,000.00		2,000.00			
309.20	Autres charges de personnel	2,000.00		10,000.00		8,000.00-	
310.00	Fournitures, publications, annonces	104,819.00		93,529.00		11,290.00	
310.01	Frais de publications et annonces	35,000.00		35,000.00			
310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	83,477.00		65,300.00		18,177.00	
310.20	Achat de fournitures scolaires	137,000.00		180,500.00		43,500.00-	
310.30	Abonnements	6,000.00		6,000.00			
311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	243,950.00		251,073.00		7,123.00-	
311.01	Achat de mobilier, machines et équipements	35,500.00		35,500.00			
311.10	Achat de matériels informatiques	83,000.00		72,500.00		10,500.00	
311.11	Achat de logiciels et licences informatiques	28,500.00		1,000.00		27,500.00	
311.30	Achat de véhicules	7,000.00		14,000.00		7,000.00-	
312.00	Frais d'électricité	254,850.00		242,650.00		12,200.00	
312.01	Frais d'électricité	7,650.00		7,250.00		400.00	
312.02	Frais d'électricité	250.00		250.00			
312.10	Frais de chauffage	133,500.00		168,000.00		34,500.00-	
312.11	Frais de chauffage	6,500.00		6,500.00			
312.12	Frais de chauffage	2,100.00		2,100.00			
312.18	Achat de copeaux pour le chauffage à distance			34,000.00		34,000.00-	
312.19	Achat de mazout pour le chauffage à distance	13,000.00		13,000.00			
312.20	Achat de carburant pour machines et véhicules	51,900.00		46,900.00		5,000.00	
313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	50,500.00		47,500.00		3,000.00	
313.11	Achat autres matériels	8,000.00		4,000.00		4,000.00	
313.20	Protection hivernale, Achat de sel et gravillon	100,000.00		100,000.00			
313.21	Protection hivernale, Achat de matériel et équipements	16,200.00		7,000.00		9,200.00	
313.30	Achat de plans et reboisement pour l'exploitation forestière	5,600.00		4,800.00		800.00	
313.50	Achat de matériel et équipements divers	117,400.00		105,100.00		12,300.00	
313.51	Signalisation routière	76,000.00		35,650.00		40,350.00	
313.90	Autres achats	11,700.00		10,700.00		1,000.00	
314.00	Frais d'entretien bâtiment	257,000.00		438,800.00		181,800.00-	
314.01	Frais d'entretien bâtiment	50,000.00		15,000.00		35,000.00	
314.02	Frais d'entretien bâtiment	5,000.00		9,900.00		4,900.00-	
314.10	Frais d'entretien places extérieures	61,500.00		180,500.00		119,000.00-	
314.11	Frais d'entretien terrains de football	60,000.00		55,000.00		5,000.00	
314.12	Frais d'entretien Parcours-Vita	1,500.00		1,500.00			
314.20	Frais d'entretien routes et chemins	421,724.00		395,224.00		26,500.00	
314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	311,000.00		328,500.00		17,500.00-	
314.31	Frais d'entretien infrastructures diverses	41,500.00		37,500.00		4,000.00	
315.00	Frais d'entretien machines, mobilier et outils	58,686.00		80,170.00		21,484.00-	
315.10	Maintenance et hébergement système informatique	99,909.00		105,244.00		5,335.00-	
315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	36,000.00		29,000.00		7,000.00	
315.20	Frais d'entretien matériel pompiers et équipements	2,000.00		8,000.00		6,000.00-	
315.30	Frais d'entretien véhicules	35,000.00		38,050.00		3,050.00-	
316.00	Frais de location de locaux	124,869.00		129,900.00		5,031.00-	
316.02	Frais de location de locaux	28,100.00		16,700.00		11,400.00	
316.10	Frais de location d'équipements	9,200.00		45,285.00		36,085.00-	
316.30	Frais de location de véhicules	36,200.00		200.00		36,000.00-	
316.31	Frais de leasing de véhicules			7,000.00		7,000.00-	
317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	46,630.00		50,630.00		4,000.00-	
317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	100,150.00		51,100.00		49,050.00	
317.20	Frais d'animation	1,000.00		1,000.00			
317.50	Frais liés aux activités de jumelage			20,000.00		20,000.00-	
317.90	Frais divers	47,300.00		67,450.00		20,150.00-	
318.00	Assurances bâtiment	50,349.00		50,364.00		15.00-	
318.01	Assurances mobilier	8,600.00		8,600.00			
318.05	Assurance RC communale	10,000.00		10,000.00			
318.10	Frais de ports	66,000.00		72,694.00		6,694.00-	
318.11	Frais bancaires et taxes	26,500.00		25,000.00		1,500.00	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
318.12	Frais paiements reçus par cartes débit/crédit	1,000.00		1,000.00			
318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	54,360.00		43,825.00		10,535.00	
318.30	Assurance des véhicules	15,358.00		18,200.00		2,842.00-	
318.40	Prestations de tiers	529,232.00		672,957.00		143,725.00-	
318.41	Prestations de tiers	903,522.00		973,278.00		69,756.00-	
318.42	Prestations de tiers	303,999.00		188,541.00		115,458.00	
318.43	Prestations de tiers	108,836.00		241,489.00		132,653.00-	
318.44	Prestations de tiers	90,978.00		89,978.00		1,000.00	
318.45	Prestations de tiers	5,950.00		73,100.00		67,150.00-	
318.49	Prestations de tiers			74,000.00		74,000.00-	
318.50	Site internet	22,000.00		32,000.00		10,000.00-	
318.60	Mandats externes, divers	167,075.00		257,357.00		90,282.00-	
318.61	Mandats externes, honoraires et frais d'avocats	50,000.00		80,000.00		30,000.00-	
318.62	Mandats externes, divers	15,000.00		38,000.00		23,000.00-	
318.70	Contribution pour les droits d'auteurs	1,500.00		1,550.00		50.00-	
318.80	Frais de rappels et de recouvrement de créances	22,000.00		22,000.00			
318.90	Autres prestations de services	217,635.00		206,435.00		11,200.00	
318.91	Autres prestations de services	5,100.00		5,100.00			
318.97	Autres prestations de services			3,000.00		3,000.00-	
318.98	Autres prestations de services			2,500.00		2,500.00-	
318.99	Autres prestations de services			450.00		450.00-	
319.00	Cotisations	20,250.00		20,900.00		650.00-	
319.10	Pertes sur débiteurs	107,000.00		107,000.00			
319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	8,540.00		8,540.00			
319.35	Impôts charges et contributions immobilières	400.00				400.00	
319.40	Indemnités	950,000.00		1,100,000.00		150,000.00-	
319.41	Indemnités	250,000.00		300,000.00		50,000.00-	
319.45	Indemnités	3,500.00		3,000.00		500.00	
319.60	Dépenses non spécifiées	50,000.00		50,000.00			
321.00	Intérêts des comptes-courants	28,408.00		30,299.00		1,891.00-	
321.10	Intérêts rémunérateurs	70,000.00		50,000.00		20,000.00-	
322.00	Intérêts des emprunts bancaires	640,000.00		730,000.00		90,000.00-	
329.00	Escomptes	7,000.00		7,000.00			
330.00	Amortissements financiers obligatoires	1,816,647.00		1,517,732.00		298,915.00	
350.00	Participation à des dépenses fédérales	65,000.00		64,000.00		1,000.00	
351.00	Participation à des collectivités publiques	6,294,048.00		6,110,526.00		183,522.00	
351.10	Participation à des collectivités publiques	1,147,650.00		1,122,449.00		25,201.00	
351.20	Participation à des collectivités publiques	13,665.00		13,373.00		292.00	
351.30	Participation à des collectivités publiques	107,085.00		105,000.00		2,085.00	
351.40	Participation à des collectivités publiques	54,646.00		41,878.00		12,768.00	
351.50	Remboursement à des collectivités publiques	5,500.00				5,500.00	
352.00	Participation aux associations de communes	4,379,661.00		4,242,519.00		137,142.00	
352.01	Participation aux associations de communes, autres	45,126.00		45,393.00		267.00-	
352.10	Participation aux associations de communes, autres	206,908.00		204,466.00		2,442.00	
352.20	Participation aux associations de communes, autres	2,635.00		2,594.00		41.00	
352.40	Participation à d'autres communes	3,000.00		3,000.00			
365.00	Participations aux institutions privées	234,466.00		256,979.00		22,513.00-	
365.10	Participations aux institutions privées	59,662.00		51,596.00		8,066.00	
365.20	Participations aux institutions privées	6,500.00		20,500.00		14,000.00-	
365.30	Participations aux institutions privées	5,800.00		5,400.00		400.00	
366.00	Aides individuelles	2,128,775.00		2,658,575.00		529,800.00-	
366.01	Aides individuelles	185,000.00		175,000.00		10,000.00	
366.02	Aides individuelles	805,600.00		835,600.00		30,000.00-	
366.03	Aides individuelles	27,000.00		27,000.00			
366.05	Aides individuelles	20,000.00		15,000.00		5,000.00	
366.06	Aides individuelles	350,000.00		200,000.00		150,000.00	
366.10	Aides individuelles	139,100.00		160,100.00		21,000.00-	
366.12	Aides individuelles	17,000.00		17,000.00			
366.20	Aides individuelles	17,200.00		17,200.00			
380.00	Attribution à la réserve obligatoire	1,365,000.00				1,365,000.00	
382.00	Attributions aux réserves	1,675,180.00		10,000.00		1,665,180.00	
390.10	Imputation interne - intérêts	491,820.00		520,520.00		28,700.00-	
390.15	Imputation interne - amortissement	1,816,647.00		1,517,732.00		298,915.00	
390.20	Imputation interne - frais de locaux	914,250.00		909,650.00		4,600.00	
390.22	Imputation interne - frais de locaux	36,400.00		36,400.00			
390.30	Imputation interne - prestations inter-services	113,000.00				113,000.00	
390.40	Imputation interne - frais de chauffage	8,100.00		8,100.00			
390.41	Imputation interne - frais de chauffage	1,700.00		1,700.00			
390.42	Imputation interne - frais de chauffage	7,800.00		7,800.00			
390.43	Imputation interne - frais de chauffage	2,900.00		2,900.00			
390.49	Imputation interne - chauffage, livraisons copeaux internes	67,600.00				67,600.00	
390.50	Imputation interne - prélèvement sur des réserves			332,500.00		332,500.00-	
390.55	Imputation interne - attributions aux réserves			10,000.00		10,000.00-	
400.00	Impôts sur le revenu des personnes physiques		14,000,000.00		13,500,000.00		500,000.00
400.10	Impôts sur la fortune des personnes physiques		1,050,000.00		1,000,000.00		50,000.00
400.20	Impôts à la source		325,000.00		325,000.00		
400.30	Impôts sur les prestations en capital		300,000.00		300,000.00		

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
401.00	Impôts sur le bénéfice des personnes morales		1,300,000.00		1,100,000.00		200,000.00
401.10	Impôts sur le capital des personnes morales		200,000.00		200,000.00		
402.00	Contributions immobilières		1,850,000.00		1,800,000.00		50,000.00
403.00	Impôts sur les gains immobiliers et les plus-values		400,000.00		390,000.00		10,000.00
404.00	Impôts sur les mutations		650,000.00		600,000.00		50,000.00
405.00	Impôts sur les successions et donations		5,000.00		5,000.00		
406.00	Impôts sur les chiens		43,200.00		23,000.00		20,200.00
406.20	Impôts sur les appareils et distributeurs		3,000.00		1,500.00		1,500.00
406.90	Récupérations d'anciennes créances amorties		20,000.00		20,000.00		
420.00	Intérêts-produits des comptes-courants		20.00				20.00
420.10	Intérêts de retard		40,000.00		40,000.00		
420.20	Intérêts moratoires		50,000.00		23,000.00		27,000.00
423.00	Loyers		92,450.00		92,450.00		
423.01	Loyers des parchets communaux Farvagny		52,000.00		53,000.00		1,000.00-
423.02	Loyers des parchets communaux Le Glèbe		24,250.00		24,250.00		
423.03	Loyers des parchets communaux Rossens		32,500.00		32,500.00		
423.04	Loyers des parchets communaux Vuistemens-en-Ogoz		10,000.00		10,000.00		
423.90	Locations diverses		50.00		50.00		
427.00	Location de locaux à des tiers		122,000.00		120,500.00		1,500.00
427.01	Location de locaux à des tiers		33,600.00		33,600.00		
430.00	Taxes d'exemption des sapeurs-pompiers		140,000.00		140,000.00		
431.00	Emoluments administratifs		96,200.00		80,600.00		15,600.00
431.01	Emoluments administratifs		5,000.00				5,000.00
431.10	Produits d'établissement de documents d'identité		7,500.00		6,700.00		800.00
433.00	Contributions aux frais d'accueil		265,950.00		215,000.00		50,950.00
433.10	Ecolages		75,650.00		58,000.00		17,650.00
433.20	Contributions aux frais administratifs		200.00		200.00		
434.00	Taxes de base		1,970,000.00		713,930.00		1,256,070.00
434.01	Taxes de base		85,000.00				85,000.00
434.10	Taxes proportionnelles, d'utilisation		1,024,000.00		1,118,950.00		94,950.00-
434.11	Taxes proportionnelles, d'utilisation		212,400.00				212,400.00
434.20	Autres taxes pour l'élimination de déchets particuliers		2,500.00		2,500.00		
434.50	Taxes de mises à disposition de la chambre mortuaire		1,500.00		1,500.00		
434.61	Taxes exploitations gravières		700,000.00		700,000.00		
434.62	Taxes exploitations gravières		8,000.00				8,000.00
434.70	Taxes déversement terre gravières		28,000.00		28,000.00		
435.30	Ventes de machines, outils et matériels		2,500.00		2,000.00		500.00
435.50	Ventes de grumes résineuses		357,000.00				357,000.00
435.51	Ventes de grumes feuillues				340,400.00		340,400.00-
435.52	Ventes de bois d'industrie résineux		24,384.00				24,384.00
435.54	Ventes de bois de feu résineux		250.00		3,600.00		3,350.00-
435.55	Ventes de bois de feu feuillus		25,000.00		25,000.00		
435.56	Ventes de copeaux		50,000.00		102,000.00		52,000.00-
435.58	Ventes de sapins de Noël		15,000.00		15,000.00		
435.65	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers		10,000.00		10,000.00		
435.66	Tâches étatiques		45,000.00		45,000.00		
435.80	Ventes de produits divers		610,800.00		546,800.00		64,000.00
435.81	Ventes de produits divers		145,000.00		145,304.00		304.00-
435.82	Ventes de produits divers		200.00		200.00		
435.85	Prestations de services à des tiers		62,000.00		93,500.00		31,500.00-
436.00	Remboursements de tiers et d'assurances		872,250.00		826,450.00		45,800.00
436.20	Remboursements par tiers frais assistance gestion nomades		320,000.00		340,000.00		20,000.00-
436.30	Redevances communes cotisations AVS (366.03)		27,000.00		27,000.00		
436.90	Autres remboursements ou retenues sur salaires		63,700.00		63,700.00		
437.00	Amendes		1,500.00		1,500.00		
439.00	Autres recettes		989,853.00		1,143,770.00		153,917.00-
439.01	Remboursements gestion des nomades (319.01)		250,000.00		300,000.00		50,000.00-
440.00	Ristourne droit sur les carburants		6,000.00		6,000.00		
441.00	Participations à l'impôt cantonal sur les véhicules		528,000.00		508,000.00		20,000.00
451.00	Participations canton frais d'assistance, 40% (366.00)		655,106.00		892,066.00		236,960.00-
451.01	Participations canton frais d'assistance confédérés, 100% (3)		65,000.00		55,000.00		10,000.00
451.02	Participations canton frais d'assistance gestion des nomades		480,000.00		490,000.00		10,000.00-
451.03	Participations canton cotisations AVS/AI gestion des nomades		20,000.00		15,000.00		5,000.00
451.04	Participations canton frais d'aide sociale MIS, 40% (366.06)		140,000.00		80,000.00		60,000.00
451.05	Participations canton salaires et charges gestion nomades		46,700.00		46,700.00		
451.06	Participations canton frais admin et loyer gestion nomades		13,300.00		13,300.00		
452.00	Participations d'autres communes		669,245.00		758,221.00		88,976.00-
452.02	Participations de communes frais d'aide sociale MIS, 60% (36)		53,000.00		31,000.00		22,000.00
452.10	Participations d'autres communes		26,400.00		31,350.00		4,950.00-
452.20	Participations d'autres communes		42,000.00		41,000.00		1,000.00

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.00	Subventions fédérales		74,100.00		100,100.00		26,000.00-
461.00	Subventions cantonales		1,961,280.00		311,035.00		1,650,245.00
461.01	Subventions cantonales		29,000.00		29,000.00		
461.02	Autres contributions		12,000.00		15,000.00		3,000.00-
462.00	Attribution de la péréquation des ressources		1,093,212.00		1,073,478.00		19,734.00
462.01	Attribution de la péréquation des besoins		342,779.00		337,237.00		5,542.00
480.00	Prélèvement sur réserve obligatoire				124,000.00		124,000.00-
482.00	Prélèvements sur des réserves				332,500.00		332,500.00-
490.10	Imputation interne - intérêts		491,820.00		520,520.00		28,700.00-
490.15	Imputation interne - amortissement		1,816,647.00		1,517,732.00		298,915.00
490.20	Imputation interne - frais de locaux		950,650.00		946,050.00		4,600.00
490.30	Imputation interne - prestations inter-services		113,000.00				113,000.00
490.40	Imputation interne - chauffage		8,100.00		8,100.00		
490.41	Imputation interne - chauffage		1,700.00		1,700.00		
490.42	Imputation interne - chauffage		7,800.00		7,800.00		
490.43	Imputation interne - chauffage		2,900.00		2,900.00		
490.49	Imputation interne - chauffage, livraison copeaux bât.com.		67,600.00				67,600.00
490.50	Imputation interne - prélèvements sur des réserves				332,500.00		332,500.00-
490.55	Imputation interne - attributions aux réserves				10,000.00		10,000.00-