

Commune de Gibloux							
Budget de fonctionnement 2018 - par nature							
Version du 8.11.2017							
Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.00	Traitement et jetons conseil général	22'000.00		25'000.00		-3'000.00	
300.10	Traitement du conseil communal	258'000.00		258'000.00			
300.11	Vacations du conseil communal	40'000.00		40'000.00			
300.20	Jetons et frais des commissions	47'800.00		45'400.00		2'400.00	
300.21	Jetons et frais des commissions	6'200.00		4'600.00		1'600.00	
300.50	Rémunérations des scrutateurs	8'500.00		8'000.00		500.00	
301.00	Traitement du personnel administratif	2'186'785.00		2'084'326.00		102'459.00	
301.01	Traitement du personnel administratif	356'635.00		416'389.00		-59'754.00	
301.02	Traitement du personnel administratif	66'946.00		9'510.00		57'436.00	
301.10	Traitement du personnel d'exploitation	1'934'925.00		1'815'957.00		118'968.00	
301.11	Traitement du personnel d'exploitation	96'529.00		90'948.00		5'581.00	
301.20	Allocations familiales	74'250.00		81'576.00		-7'326.00	
303.00	Cotisations aux assurances sociales	445'935.00		417'226.00		28'709.00	
304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	429'867.00		408'491.00		21'376.00	
305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	57'780.00		59'080.00		-1'300.00	
306.00	Prestation en nature	2'400.00		900.00		1'500.00	
307.00	Prestations complémentaires de prévoyance	14'800.00		25'300.00		-10'500.00	
309.00	Frais de formation	71'500.00		86'997.00		-15'497.00	
309.10	Indemnités	2'000.00		2'000.00			
309.20	Autres charges de personnel	2'000.00		2'000.00			
310.00	Fournitures, publications, annonces	91'199.00		104'819.00		-13'620.00	
310.01	Frais de publications et annonces	35'000.00		35'000.00			
310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	85'300.00		83'477.00		1'823.00	
310.20	Achat de fournitures scolaires	137'000.00		137'000.00			
310.30	Abonnements	5'800.00		6'000.00		-200.00	
311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	222'500.00		243'950.00		-21'450.00	
311.01	Achat de mobilier, machines et équipements	61'000.00		35'500.00		25'500.00	
311.10	Achat de matériels informatiques	80'000.00		83'000.00		-3'000.00	
311.11	Achat de logiciels et licences informatiques	40'700.00		28'500.00		12'200.00	
311.30	Achat de véhicules	27'000.00		7'000.00		20'000.00	
312.00	Frais d'électricité	253'450.00		254'850.00		-1'400.00	
312.01	Frais d'électricité	7'650.00		7'650.00			
312.02	Frais d'électricité	500.00		250.00		250.00	
312.10	Frais de chauffage	134'500.00		133'500.00		1'000.00	
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	1'000.00				1'000.00	
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	51'400.00		51'900.00		-500.00	
313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	51'600.00		50'500.00		1'100.00	
313.11	Achat autres matériels	14'500.00		8'000.00		6'500.00	
313.20	Protection hivernale, Achat de sel et gravillon	100'000.00		100'000.00			
313.21	Protection hivernale, Achat de matériel et équipements	34'700.00		16'200.00		18'500.00	
313.30	Achat de plans et reboisement pour l'exploitation forestière	5'600.00		5'600.00			
313.33	Achat de sapins de Noël	3'500.00				3'500.00	
313.50	Achat de matériel et équipements divers	71'250.00		117'400.00		-46'150.00	
313.51	Signalisation routière	76'200.00		76'000.00		200.00	
313.90	Autres achats	6'000.00		11'700.00		-5'700.00	
314.00	Frais d'entretien bâtiment	323'700.00		257'000.00		66'700.00	
314.01	Frais d'entretien bâtiment	28'000.00		50'000.00		-22'000.00	
314.02	Frais d'entretien bâtiment	5'000.00		5'000.00			
314.10	Frais d'entretien places extérieures	69'500.00		61'500.00		8'000.00	
314.11	Frais d'entretien terrains de football	65'000.00		60'000.00		5'000.00	
314.12	Frais d'entretien Parcours-Vita	1'500.00		1'500.00			
314.20	Frais d'entretien routes et chemins	375'300.00		421'724.00		-46'424.00	
314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	333'000.00		311'000.00		22'000.00	
314.31	Frais d'entretien infrastructures diverses	61'000.00		41'500.00		19'500.00	
315.00	Frais d'entretien machines, mobilier et outils	80'374.00		58'686.00		21'688.00	
315.10	Maintenance et hébergement système informatique	138'060.00		99'909.00		38'151.00	
315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	42'000.00		36'000.00		6'000.00	
315.20	Frais d'entretien matériel pompiers et équipements			2'000.00		-2'000.00	
315.30	Frais d'entretien véhicules	45'350.00		35'000.00		10'350.00	
316.00	Frais de location de locaux	82'000.00		124'869.00		-42'869.00	
316.02	Frais de location de locaux	7'950.00		28'100.00		-20'150.00	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
316.10	Frais de location d'équipements	8'000.00		9'200.00		-1'200.00	
316.30	Frais de location de véhicules	37'200.00		36'200.00		1'000.00	
316.31	Frais de leasing de véhicules	6'000.00				6'000.00	
317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	39'900.00		46'630.00		-6'730.00	
317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	105'800.00		100'150.00		5'650.00	
317.20	Frais d'animation	28'000.00		1'000.00		27'000.00	
317.50	Frais liés aux activités de jumelage	5'000.00				5'000.00	
317.90	Frais divers	37'908.00		47'300.00		-9'392.00	
317.91	Frais divers	20'000.00				20'000.00	
318.00	Assurances bâtiment	56'871.00		50'349.00		6'522.00	
318.01	Assurances mobilier	8'900.00		8'600.00		300.00	
318.05	Assurance RC communale	10'000.00		10'000.00			
318.10	Frais de ports	66'605.00		66'000.00		605.00	
318.11	Frais bancaires et taxes	21'600.00		26'500.00		-4'900.00	
318.12	Frais paiements reçus par cartes débit/crédit	500.00		1'000.00		-500.00	
318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	71'005.00		54'360.00		16'645.00	
318.30	Assurance des véhicules	16'395.00		15'358.00		1'037.00	
318.40	Prestations de tiers	548'541.00		529'232.00		19'309.00	
318.41	Prestations de tiers	807'346.00		903'522.00		-96'176.00	
318.42	Prestations de tiers	280'965.00		303'999.00		-23'034.00	
318.43	Prestations de tiers	138'867.00		108'836.00		30'031.00	
318.44	Prestations de tiers	169'209.00		90'978.00		78'231.00	
318.45	Prestations de tiers	5'700.00		5'950.00		-250.00	
318.49	Prestations de tiers	48'000.00				48'000.00	
318.50	Site internet	18'000.00		22'000.00		-4'000.00	
318.60	Mandats externes, divers	77'912.00		167'075.00		-89'163.00	
318.61	Mandats externes, divers	60'000.00		50'000.00		10'000.00	
318.62	Mandats externes, divers	27'000.00		15'000.00		12'000.00	
318.70	Contribution pour les droits d'auteurs	2'500.00		1'500.00		1'000.00	
318.80	Frais de rappels et de recouvrement de créances	10'000.00		22'000.00		-12'000.00	
318.90	Autres prestations de services	142'736.00		217'635.00		-74'899.00	
318.91	Autres prestations de services	5'100.00		5'100.00			
318.97	Autres prestations de services	40'000.00				40'000.00	
318.98	Autres prestations de services	13'000.00				13'000.00	
319.00	Cotisations	20'700.00		20'250.00		450.00	
319.10	Pertes sur débiteurs	112'000.00		107'000.00		5'000.00	
319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	10'440.00		8'540.00		1'900.00	
319.35	Impôts charges et contributions immobilières	400.00		400.00			
319.40	Indemnités	2'500'000.00		950'000.00		1'550'000.00	
319.41	Indemnités	750'000.00		250'000.00		500'000.00	
319.45	Indemnités	3'500.00		3'500.00			
319.55	Imputation forfaitaire d'impôt	2'000.00				2'000.00	
319.60	Dépenses non spécifiées	50'000.00		50'000.00			
319.70	Remboursements à des tiers	2'000.00				2'000.00	
321.00	Intérêts des comptes-courants	7'500.00		28'408.00		-20'908.00	
321.10	Intérêts rémunérateurs	60'000.00		70'000.00		-10'000.00	
322.00	Intérêts des emprunts bancaires	480'000.00		640'000.00		-160'000.00	
329.00	Escomptes	7'000.00		7'000.00			
330.00	Amortissements financiers obligatoires	1'657'006.00		1'816'647.00		-159'641.00	
350.00	Participation à des dépenses fédérales	66'000.00		65'000.00		1'000.00	
351.00	Participation à des collectivités publiques	6'493'113.00		6'294'048.00		199'065.00	
351.10	Participation à des collectivités publiques	1'160'850.00		1'147'650.00		13'200.00	
351.20	Participation à des collectivités publiques	13'844.00		13'665.00		179.00	
351.30	Participation à des collectivités publiques	123'012.00		107'085.00		15'927.00	
351.40	Participation à des collectivités publiques	51'304.00		54'646.00		-3'342.00	
351.50	Remboursement à des collectivités publiques	11'000.00		5'500.00		5'500.00	
352.00	Participation aux associations de communes	4'448'299.00		4'379'661.00		68'638.00	
352.01	Participation aux associations de communes, autres	44'692.00		45'126.00		-434.00	
352.10	Participation aux associations de communes, autres	249'864.00		206'908.00		42'956.00	
352.20	Participation aux associations de communes, autres	2'831.00		2'635.00		196.00	
352.30	Participation aux associations de communes, autres	26'451.00				26'451.00	
352.40	Participation à d'autres communes	3'000.00		3'000.00			
365.00	Participations aux institutions privées	216'926.00		234'466.00		-17'540.00	
365.10	Participations aux institutions privées	55'700.00		59'662.00		-3'962.00	
365.20	Participations aux institutions privées	6'500.00		6'500.00			
365.30	Participations aux institutions privées	6'200.00		5'800.00		400.00	
366.00	Aides individuelles	2'113'400.00		2'128'775.00		-15'375.00	
366.01	Aides individuelles	135'000.00		185'000.00		-50'000.00	
366.02	Aides individuelles	804'200.00		805'600.00		-1'400.00	
366.03	Aides individuelles	15'000.00		27'000.00		-12'000.00	
366.05	Aides individuelles	18'000.00		20'000.00		-2'000.00	
366.06	Aides individuelles	200'000.00		350'000.00		-150'000.00	
366.10	Aides individuelles	19'000.00		139'100.00		-120'100.00	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
366.12	Aides individuelles		17'000.00		17'000.00		
366.20	Aides individuelles		20'000.00		17'200.00		2'800.00
366.30	Aides individuelles		17'000.00				17'000.00
366.50	Aides individuelles		500.00				500.00
380.00	Attribution à la réserve obligatoire		1'720'000.00		1'365'000.00		355'000.00
382.00	Attributions aux réserves sur recettes fonctionnement						
390.10	Imputation interne - intérêts		361'390.00		491'820.00		-130'430.00
390.15	Imputation interne - amortissement		1'657'006.00		1'816'647.00		-159'641.00
390.20	Imputation interne - frais de locaux		1'103'050.00		914'250.00		188'800.00
390.22	Imputation interne - frais de locaux		24'000.00		36'400.00		-12'400.00
390.30	Imputation interne - prestations inter-services		91'955.00		113'000.00		-21'045.00
390.31	Imputation interne - prestations inter-services		1'150.00				1'150.00
390.32	Imputation interne - prestations inter-services		230.00				230.00
390.33	Imputation interne - prestations inter-services		8'100.00				8'100.00
390.34	Imputation interne - prestations inter-services		575.00				575.00
390.35	Imputation interne - prestations inter-services		1'840.00				1'840.00
390.40	Imputation interne - frais de chauffage		8'100.00		8'100.00		
390.41	Imputation interne - frais de chauffage		2'500.00		1'700.00		800.00
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		53'000.00		67'600.00		-14'600.00
400.00	Impôts sur le revenu des personnes physiques			14'300'000.00	14'000'000.00		300'000.00
400.10	Impôts sur la fortune des personnes physiques			1'100'000.00	1'050'000.00		50'000.00
400.20	Impôts à la source			340'000.00	325'000.00		15'000.00
400.30	Impôts sur les prestations en capital			350'000.00	300'000.00		50'000.00
401.00	Impôts sur le bénéfice des personnes morales			1'400'000.00	1'300'000.00		100'000.00
401.10	Impôts sur le capital des personnes morales			200'000.00	200'000.00		
402.00	Contributions immobilières			1'900'000.00	1'850'000.00		50'000.00
403.00	Impôts sur les gains immobiliers et les plus-values			550'000.00	400'000.00		150'000.00
404.00	Impôts sur les mutations			600'000.00	650'000.00		-50'000.00
405.00	Impôts sur les successions et donations			5'000.00	5'000.00		
406.00	Impôts sur les chiens			43'000.00	43'200.00		-200.00
406.20	Impôts sur les appareils et distributeurs			3'000.00	3'000.00		
406.90	Récupérations d'anciennes créances amorties			20'000.00	20'000.00		
420.00	Intérêts-produits des comptes-courants			1'020.00	20.00		1'000.00
420.10	Intérêts de retard				40'000.00		-40'000.00
420.20	Intérêts moratoires			90'000.00	50'000.00		40'000.00
422.00	Produits des placements financiers			1'000.00			1'000.00
423.00	Loyers			92'450.00	92'450.00		
423.01	Loyers des parchets communaux Farvagny			52'000.00	52'000.00		
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 Vuisternens-en-Ogoz			10'000.00	10'000.00		
423.10	Revenus de droits de superficies			20'000.00			20'000.00
423.90	Locations diverses			50.00	50.00		
427.00	Location de locaux à des tiers			72'600.00	122'000.00		-49'400.00
427.01	Location de locaux à des tiers			33'600.00	33'600.00		
430.00	Taxes d'exemption des sapeurs-pompiers			125'000.00	140'000.00		-15'000.00
431.00	Emoluments administratifs			115'000.00	96'200.00		18'800.00
431.01	Emoluments administratifs			3'000.00	5'000.00		-2'000.00
431.10	Produits d'établissement de documents d'identité			7'000.00	7'500.00		-500.00
433.00	Contributions aux frais d'accueil			270'950.00	265'950.00		5'000.00
433.10	Ecologies			75'650.00	75'650.00		
433.20	Contributions aux frais administratifs			5'000.00	200.00		4'800.00
434.00	Taxes de base			2'011'500.00	1'970'000.00		41'500.00
434.01	Taxes de base			158'800.00	85'000.00		73'800.00
434.10	Taxes proportionnelles, d'utilisation			1'103'000.00	1'024'000.00		79'000.00
434.11	Taxes proportionnelles, d'utilisation			212'400.00	212'400.00		
434.20	Autres taxes pour l'élimination de déchets particuliers			5'500.00	2'500.00		3'000.00
434.50	Taxes de mises à disposition de la chambre mortuaire			1'500.00	1'500.00		
434.61	Taxes exploitations gravières			500'000.00	700'000.00		-200'000.00
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			1'500.00	2'500.00		-1'000.00
435.50	Ventes de grumes résineuses			240'000.00	357'000.00		-117'000.00
435.52	Ventes de bois d'industrie résineux			110'000.00	24'384.00		85'616.00
435.54	Ventes de bois de feu résineux			250.00	250.00		
435.55	Ventes de bois de feu feuillus			8'000.00	25'000.00		-17'000.00
435.56	Ventes de copeaux			110'000.00	60'000.00		50'000.00
435.58	Ventes de sapins de Noël			2'000.00	15'000.00		-13'000.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
435.65	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers		30'000.00		10'000.00		20'000.00
435.66	Tâches étatiques		46'000.00		45'000.00		1'000.00
435.67	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers		22'000.00				22'000.00
435.70	Livraisons de bois à domicile		20'000.00				20'000.00
435.80	Ventes de produits divers		612'500.00		610'800.00		1'700.00
435.81	Ventes de produits divers		175'000.00		145'000.00		30'000.00
435.82	Ventes de produits divers		1'500.00		200.00		1'300.00
435.85	Prestations de services à des tiers		44'000.00		62'000.00		-18'000.00
436.00	Remboursements de tiers et d'assurances		852'250.00		872'250.00		-20'000.00
436.02	Remboursements de tiers et d'assurances		40'000.00				40'000.00
436.20	Remboursements par tiers frais assistance gestion nomades		550'000.00		320'000.00		230'000.00
436.30	Redevances communes cotisations AVS (366.03)		15'000.00		27'000.00		-12'000.00
436.90	Autres remboursements ou retenues sur salaires		51'700.00		63'700.00		-12'000.00
437.00	Amendes		1'500.00		1'500.00		
439.00	Autres recettes		2'541'882.00		989'853.00		1'552'029.00
439.01	Autres recettes		750'000.00		250'000.00		500'000.00
440.00	Ristourne droit sur les carburants		6'000.00		6'000.00		
441.00	Participations à l'impôt cantonal sur les véhicules		550'000.00		528'000.00		22'000.00
451.00	Participations canton frais d'assistance, 40% (366.00)		557'127.00		655'106.00		-97'979.00
451.01	Participations canton frais d'assistance confédérés, 100% (3)		45'000.00		65'000.00		-20'000.00
451.02	Participations canton frais d'assistance gestion des nomades		250'000.00		480'000.00		-230'000.00
451.03	Participations canton cotisations AVS/AI gestion des nomades		18'000.00		20'000.00		-2'000.00
451.04	Participations canton frais d'aide sociale MIS, 40% (366.06)		64'000.00		140'000.00		-76'000.00
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		645'290.00		669'245.00		-23'955.00
452.02	Participations de communes frais d'aide sociale MIS, 60% (36)		24'000.00		53'000.00		-29'000.00
452.10	Participations d'autres communes		19'900.00		26'400.00		-6'500.00
452.20	Participations d'autres communes		42'000.00		42'000.00		
460.00	Subventions fédérales		3'450.00		74'100.00		-70'650.00
461.00	Subventions cantonales		230'972.00		1'961'280.00		-1'730'308.00
461.01	Subventions cantonales		27'000.00		29'000.00		-2'000.00
461.02	Autres contributions				12'000.00		-12'000.00
462.00	Attribution de la péréquation des ressources		1'109'603.00		1'093'212.00		16'391.00
462.01	Attribution de la péréquation des besoins		346'745.00		342'779.00		3'966.00
490.10	Imputation interne - intérêts		361'390.00		491'820.00		-130'430.00
490.15	Imputation interne - amortissement		1'657'006.00		1'816'647.00		-159'641.00
490.20	Imputation interne - frais de locaux		1'127'050.00		950'650.00		176'400.00
490.30	Imputation interne - prestations inter-services		91'955.00		113'000.00		-21'045.00
490.31	Imputation interne - prestations inter-services		1'150.00				1'150.00
490.32	Imputation interne - prestations inter-services		230.00				230.00
490.33	Imputation interne - prestations inter-services		8'100.00				8'100.00
490.34	Imputation interne - prestations inter-services		575.00				575.00
490.35	Imputation interne - prestations inter-services		1'840.00				1'840.00
490.40	Imputation interne - chauffage		8'100.00		8'100.00		
490.41	Imputation interne - chauffage		2'500.00		1'700.00		800.00
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.		53'000.00		67'600.00		-14'600.00
TOTAUX		39'374'423.00	39'410'535.00	38'783'527.00	38'813'746.00	590'896.00	596'789.00
Résultat		36'112.00		30'219.00		5'893.00	
Imputations internes, pour contrôle		3'323'596.00	3'323'596.00	3'460'217.00	3'460'217.00	-136'621.00	-136'621.00
		0.00		0.00		0.00	