

Commune de Gibloux							
Budget de fonctionnement 2019 - par nature							
Version du 7.11.2018							
Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.00	Traitement et jetons conseil général	28'000.00		22'000.00		6'000.00	
300.10	Traitement du conseil communal	258'000.00		258'000.00			
300.11	Vacations du conseil communal	42'000.00		40'000.00		2'000.00	
300.20	Jetons et frais des commissions	47'100.00		47'800.00		-700.00	
300.21	Jetons et frais des commissions	6'200.00		6'200.00			
300.50	Rémunérations des scrutateurs	13'000.00		8'500.00		4'500.00	
301.00	Traitement du personnel administratif	2'264'262.00		2'186'785.00		77'477.00	
301.01	Traitement du personnel administratif	373'799.00		356'635.00		17'164.00	
301.02	Traitement du personnel administratif	66'934.00		66'946.00		-12.00	
301.10	Traitement du personnel d'exploitation	2'023'917.00		1'934'925.00		88'992.00	
301.11	Traitement du personnel d'exploitation	95'434.00		96'529.00		-1'095.00	
301.20	Allocations familiales	73'020.00		74'250.00		-1'230.00	
303.00	Cotisations aux assurances sociales	458'933.00		445'935.00		12'998.00	
304.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	456'984.00		429'867.00		27'117.00	
305.00	Cotisations aux assurances maladie et accidents	69'849.00		57'780.00		12'069.00	
306.00	Prestation en nature	2'200.00		2'400.00		-200.00	
307.00	Prestations complémentaires de prévoyance			14'800.00		-14'800.00	
309.00	Frais de formation	62'205.00		71'500.00		-9'295.00	
309.10	Indemnités	2'000.00		2'000.00			
309.20	Autres charges de personnel	1'489.00		2'000.00		-511.00	
310.00	Fournitures, publications, annonces	75'795.00		91'199.00		-15'404.00	
310.01	Frais de publications et annonces	33'000.00		35'000.00		-2'000.00	
310.10	Frais de photocopieurs, leasing et copies	74'800.00		85'300.00		-10'500.00	
310.20	Achat de fournitures scolaires	137'000.00		137'000.00			
310.30	Abonnements	5'750.00		5'800.00		-50.00	
311.00	Achat de mobilier, machines et équipements	212'700.00		222'500.00		-9'800.00	
311.01	Achat de mobilier, machines et équipements	3'000.00		61'000.00		-58'000.00	
311.10	Achat de matériels informatiques	75'000.00		80'000.00		-5'000.00	
311.11	Achat de logiciels et licences informatiques	47'800.00		40'700.00		7'100.00	
311.30	Achat de véhicules	3'000.00		27'000.00		-24'000.00	
312.00	Frais d'électricité	246'900.00		253'450.00		-6'550.00	
312.01	Frais d'électricité	6'150.00		7'650.00		-1'500.00	
312.02	Frais d'électricité	500.00		500.00			
312.10	Frais de chauffage	121'500.00		134'500.00		-13'000.00	
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	48'100.00		51'400.00		-3'300.00	
313.00	Achat de matériel et produits de conciergerie	47'600.00		51'600.00		-4'000.00	
313.11	Achat autres matériels	12'500.00		14'500.00		-2'000.00	
313.20	Protection hivernale, Achat de sel et gravillon	100'000.00		100'000.00			
313.21	Protection hivernale, Achat de matériel et équipements	30'000.00		34'700.00		-4'700.00	
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	75'800.00		71'250.00		4'550.00	
313.51	Signalisation routière	76'200.00		76'200.00			
313.90	Autres achats	6'000.00		6'000.00			
314.00	Frais d'entretien bâtiment	282'100.00		323'700.00		-41'600.00	
314.01	Frais d'entretien bâtiment	30'000.00		28'000.00		2'000.00	
314.02	Frais d'entretien bâtiment	2'500.00		5'000.00		-2'500.00	
314.10	Frais d'entretien places extérieures	58'500.00		69'500.00		-11'000.00	
314.11	Frais d'entretien terrains de football	78'000.00		65'000.00		13'000.00	
314.12	Frais d'entretien Parcours-Vita	4'000.00		1'500.00		2'500.00	
314.20	Frais d'entretien routes et chemins	265'031.00		375'300.00		-110'269.00	
314.30	Frais d'entretien infrastructures diverses	276'600.00		333'000.00		-56'400.00	
314.31	Frais d'entretien infrastructures diverses	66'000.00		61'000.00		5'000.00	
315.00	Frais d'entretien machines, mobilier et outils	77'292.00		80'374.00		-3'082.00	
315.10	Maintenance et hébergement système informatique	144'987.00		138'060.00		6'927.00	
315.11	Frais d'entretien d'équipements et installations techniques	47'000.00		42'000.00		5'000.00	
315.30	Frais d'entretien véhicules	50'700.00		45'350.00		5'350.00	
316.00	Frais de location de locaux	53'040.00		82'000.00		-28'960.00	
316.02	Frais de location de locaux			7'950.00		-7'950.00	
316.10	Frais de location d'équipements	4'200.00		8'000.00		-3'800.00	
316.30	Frais de location de véhicules	37'000.00		37'200.00		-200.00	
316.31	Frais de leasing de véhicules	6'000.00		6'000.00			
317.00	Dédommagements (déplacements, représentations)	34'000.00		39'900.00		-5'900.00	
317.10	Frais de réceptions, délégations, cadeaux	88'100.00		105'800.00		-17'700.00	
317.20	Frais d'animation	35'000.00		28'000.00		7'000.00	
317.50	Frais liés aux activités de jumelage	5'000.00		5'000.00			
317.90	Frais divers	37'494.00		37'908.00		-414.00	
317.91	Frais divers	5'000.00		20'000.00		-15'000.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
318.00	Assurances bâtiment	57'605.00		56'871.00		734.00	
318.01	Assurances mobilier	8'353.00		8'900.00		-547.00	
318.05	Assurance RC communale	9'865.00		10'000.00		-135.00	
318.10	Frais de ports	75'638.00		66'605.00		9'033.00	
318.11	Frais bancaires et taxes	21'100.00		21'600.00		-500.00	
318.12	Frais paiements reçus par cartes débit/crédit	500.00		500.00			
318.20	Frais de téléphones et de télécommunications	69'838.00		71'005.00		-1'167.00	
318.30	Assurance des véhicules	16'894.00		16'395.00		499.00	
318.40	Prestations de tiers	751'424.00		548'541.00		202'883.00	
318.41	Prestations de tiers	844'192.00		807'346.00		36'846.00	
318.42	Prestations de tiers	348'579.00		280'965.00		67'614.00	
318.43	Prestations de tiers	129'208.00		138'867.00		-9'659.00	
318.44	Prestations de tiers	138'851.00		169'209.00		-30'358.00	
318.45	Prestations de tiers	6'731.00		5'700.00		1'031.00	
318.48	Prestations de tiers	20'000.00				20'000.00	
318.49	Prestations de tiers	53'000.00		48'000.00		5'000.00	
318.50	Site internet	17'000.00		18'000.00		-1'000.00	
318.60	Mandats externes, divers	111'110.00		77'912.00		33'198.00	
318.61	Mandats externes, divers	52'500.00		60'000.00		-7'500.00	
318.62	Mandats externes, divers	10'000.00		27'000.00		-17'000.00	
318.70	Contributions diverses	2'500.00		2'500.00			
318.80	Frais de rappels et de recouvrement de créances	10'000.00		10'000.00			
318.90	Autres prestations de services	112'736.00		142'736.00		-30'000.00	
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	5'000.00		13'000.00		-8'000.00	
319.00	Cotisations	18'600.00		20'700.00		-2'100.00	
319.10	Pertes sur débiteurs	106'000.00		112'000.00		-6'000.00	
319.30	Taxes, impôts véhicules, vignettes, émol. expertises	10'940.00		10'440.00		500.00	
319.35	Impôts charges et contributions immobilières	400.00		400.00			
319.40	Indemnités	2'600'000.00		2'500'000.00		100'000.00	
319.41	Indemnités	800'000.00		750'000.00		50'000.00	
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	15'033.00		7'500.00		7'533.00	
321.10	Intérêts rémunérateurs	50'000.00		60'000.00		-10'000.00	
322.00	Intérêts des emprunts bancaires	400'000.00		480'000.00		-80'000.00	
329.00	Escomptes	7'000.00		7'000.00			
330.00	Amortissements financiers obligatoires	1'819'837.00		1'657'006.00		162'831.00	
350.00	Participation à des dépenses fédérales	65'754.00		66'000.00		-246.00	
351.00	Participation à des collectivités publiques	6'564'579.00		6'493'113.00		71'466.00	
351.10	Participation à des collectivités publiques	1'095'300.00		1'160'850.00		-65'550.00	
351.20	Participation à des collectivités publiques	13'656.00		13'844.00		-188.00	
351.30	Participation à des collectivités publiques	124'202.00		123'012.00		1'190.00	
351.40	Participation à des collectivités publiques	50'865.00		51'304.00		-439.00	
351.50	Remboursement à des collectivités publiques	23'000.00		11'000.00		12'000.00	
352.00	Participation aux associations de communes	4'812'711.00		4'448'299.00		364'412.00	
352.01	Participation aux associations de communes, autres	214'970.00		44'692.00		170'278.00	
352.02	Participation aux associations de communes, autres	10'410.00				10'410.00	
352.10	Participation aux associations de communes, autres	260'392.00		249'864.00		10'528.00	
352.20	Participation aux associations de communes, autres	3'704.00		2'831.00		873.00	
352.30	Participation aux associations de communes, autres	26'532.00		26'451.00		81.00	
352.40	Participation à d'autres communes	3'000.00		3'000.00			
365.00	Participations aux institutions privées	189'171.00		216'926.00		-27'755.00	
365.10	Participations aux institutions privées	86'900.00		55'700.00		31'200.00	
365.20	Participations aux institutions privées	6'500.00		6'500.00			
365.30	Participations aux institutions privées	5'800.00		6'200.00		-400.00	
366.00	Aides individuelles	2'191'600.00		2'113'400.00		78'200.00	
366.01	Aides individuelles	105'000.00		135'000.00		-30'000.00	
366.02	Aides individuelles	862'000.00		804'200.00		57'800.00	
366.03	Aides individuelles	20'000.00		15'000.00		5'000.00	
366.05	Aides individuelles	20'000.00		18'000.00		2'000.00	
366.06	Aides individuelles	230'000.00		200'000.00		30'000.00	
366.10	Aides individuelles	77'000.00		19'000.00		58'000.00	
366.12	Aides individuelles	17'000.00		17'000.00			
366.20	Aides individuelles	20'000.00		20'000.00			
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	1'493'000.00		1'720'000.00		-227'000.00	
390.10	Imputation interne - intérêts	369'720.00		361'390.00		8'330.00	
390.15	Imputation interne - amortissement	1'819'837.00		1'657'006.00		162'831.00	
390.20	Imputation interne - frais de locaux	1'139'010.00		1'103'050.00		35'960.00	
390.22	Imputation interne - frais de locaux	50'000.00		24'000.00		26'000.00	
390.30	Imputation interne - prestations inter-services	103'475.00		91'955.00		11'520.00	
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	8'240.00		8'100.00		140.00	
390.34	Imputation interne - prestations inter-services	625.00		575.00		50.00	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
390.35	Imputation interne - prestations inter-services	1'250.00		1'840.00		-590.00	
390.36	Imputation interne - prestations inter-services	500.00				500.00	
390.40	Imputation interne - frais de chauffage	8'100.00		8'100.00			
390.41	Imputation interne - frais de chauffage	2'500.00		2'500.00			
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		53'000.00			
390.50	Imputation interne - prélèvement sur des réserves	11'000.00				11'000.00	
400.00	Impôts sur le revenu des personnes physiques		14'500'000.00		14'300'000.00		200'000.00
400.10	Impôts sur la fortune des personnes physiques		1'200'000.00		1'100'000.00		100'000.00
400.20	Impôts à la source		345'000.00		340'000.00		5'000.00
400.30	Impôts sur les prestations en capital		350'000.00		350'000.00		
401.00	Impôts sur le bénéfice des personnes morales		1'650'000.00		1'400'000.00		250'000.00
401.10	Impôts sur le capital des personnes morales		250'000.00		200'000.00		50'000.00
402.00	Contributions immobilières		2'020'000.00		1'900'000.00		120'000.00
403.00	Impôts sur les gains immobiliers et les plus-values		550'000.00		550'000.00		
404.00	Impôts sur les mutations		700'000.00		600'000.00		100'000.00
405.00	Impôts sur les successions et donations		5'000.00		5'000.00		
406.00	Impôts sur les chiens		45'000.00		43'000.00		2'000.00
406.20	Impôts sur les appareils et distributeurs		1'900.00		3'000.00		-1'100.00
406.90	Récupérations d'anciennes créances amorties		20'000.00		20'000.00		
420.00	Intérêts-produits des comptes-courants				1'020.00		-1'020.00
420.20	Intérêts moratoires		90'000.00		90'000.00		
422.00	Produits des placements financiers		1'000.00		1'000.00		
423.00	Loyers		94'650.00		92'450.00		2'200.00
423.01	Loyers des parquets communaux Farvagny		52'000.00		52'000.00		
423.02	Loyers des parquets communaux Le Glèbe		24'250.00		24'250.00		
423.03	Loyers des parquets communaux Rossens		32'500.00		32'500.00		
423.04	Loyers des parquets 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		68'400.00		72'600.00		-4'200.00
427.01	Location de locaux à des tiers		33'600.00		33'600.00		
430.00	Taxes d'exemption des sapeurs-pompiers		127'000.00		125'000.00		2'000.00
431.00	Emoluments administratifs		115'000.00		115'000.00		
431.01	Emoluments administratifs		3'300.00		3'000.00		300.00
431.10	Produits d'établissement de documents d'identité		6'000.00		7'000.00		-1'000.00
433.00	Contributions aux frais d'accueil		260'000.00		270'950.00		-10'950.00
433.10	Ecolages		75'650.00		75'650.00		
433.20	Contributions aux frais administratifs		5'000.00		5'000.00		
434.00	Taxes de base		2'030'000.00		2'011'500.00		18'500.00
434.01	Taxes de base		179'000.00		158'800.00		20'200.00
434.10	Taxes proportionnelles, d'utilisation		874'000.00		1'103'000.00		-229'000.00
434.11	Taxes proportionnelles, d'utilisation		137'000.00		212'400.00		-75'400.00
434.20	Autres taxes pour l'élimination de déchets particuliers		1'500.00		5'500.00		-4'000.00
434.50	Taxes de mises à disposition de la chambre mortuaire		500.00		1'500.00		-1'000.00
434.61	Taxes exploitations gravières		500'000.00		500'000.00		
434.70	Taxes déversement terre gravières		28'000.00		28'000.00		
435.30	Ventes de machines, outils et matériels		500.00		1'500.00		-1'000.00
435.50	Ventes de grumes résineuses		225'000.00		240'000.00		-15'000.00
435.52	Ventes de bois d'industrie résineux		95'000.00		110'000.00		-15'000.00
435.54	Ventes de bois de feu résineux		250.00		250.00		
435.55	Ventes de bois de feu feuillus		8'000.00		8'000.00		
435.56	Ventes de copeaux		112'000.00		110'000.00		2'000.00
435.58	Ventes de sapins de Noël		2'000.00		2'000.00		
435.65	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers		30'000.00		30'000.00		
435.66	Tâches étatiques		46'000.00		46'000.00		
435.67	Réalisation de travaux forestiers pour des tiers		19'500.00		22'000.00		-2'500.00
435.70	Livraisons de bois à domicile		20'000.00		20'000.00		
435.80	Ventes de produits divers		500'500.00		612'500.00		-112'000.00
435.81	Ventes de produits divers		160'000.00		175'000.00		-15'000.00
435.82	Ventes de produits divers		1'500.00		1'500.00		
435.85	Prestations de services à des tiers		98'000.00		44'000.00		54'000.00
436.00	Remboursements de tiers et d'assurances		948'790.00		852'250.00		96'540.00
436.02	Remboursements de tiers et d'assurances		43'000.00		40'000.00		3'000.00
436.20	Remboursements par tiers frais assistance gestion nomades		445'000.00		550'000.00		-105'000.00
436.30	Redevances communes cotisations AVS (366.03)				15'000.00		-15'000.00
436.90	Autres remboursements ou retenues sur salaires		54'700.00		51'700.00		3'000.00
437.00	Amendes		1'500.00		1'500.00		
439.00	Autres recettes		2'652'179.00		2'541'882.00		110'297.00
439.01	Autres recettes		800'000.00		750'000.00		50'000.00
440.00	Ristourne droit sur les carburants		6'000.00		6'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441.00	Participations à l'impôt cantonal sur les véhicules		570'000.00		550'000.00		20'000.00
451.00	Participations canton frais d'assistance, 40% (366.00)		508'025.00		557'127.00		-49'102.00
451.01	Participations canton frais d'assistance confédérés, 100% (3)		15'000.00		45'000.00		-30'000.00
451.02	Participations canton frais d'assistance gestion des nomades		415'000.00		250'000.00		165'000.00
451.03	Participations canton cotisations AVS/AI gestion des nomades		20'000.00		18'000.00		2'000.00
451.04	Participations canton frais d'aide sociale MIS, 40% (366.06)		74'800.00		64'000.00		10'800.00
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		679'693.00		645'290.00		34'403.00
452.02	Participations de communes frais d'aide sociale MIS, 60% (36)		29'000.00		24'000.00		5'000.00
452.10	Participations d'autres communes		10'000.00		19'900.00		-9'900.00
452.20	Participations d'autres communes		42'000.00		42'000.00		
460.00	Subventions fédérales		5'450.00		3'450.00		2'000.00
461.00	Subventions cantonales		285'128.00		230'972.00		54'156.00
461.01	Subventions cantonales		27'000.00		27'000.00		
462.00	Attribution de la péréquation des ressources		1'038'128.00		1'109'603.00		-71'475.00
462.01	Attribution de la péréquation des besoins		390'514.00		346'745.00		43'769.00
482.00	Prélèvements sur des réserves		11'000.00				11'000.00
490.10	Imputation interne - intérêts		369'720.00		361'390.00		8'330.00
490.15	Imputation interne - amortissement		1'819'837.00		1'657'006.00		162'831.00
490.20	Imputation interne - frais de locaux		1'189'010.00		1'127'050.00		61'960.00
490.30	Imputation interne - prestations inter-services		103'475.00		91'955.00		11'520.00
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		8'240.00		8'100.00		140.00
490.34	Imputation interne - prestations inter-services		625.00		575.00		50.00
490.35	Imputation interne - prestations inter-services		1'250.00		1'840.00		-590.00
490.36	Imputation interne - prestations inter-services		500.00				500.00
490.40	Imputation interne - chauffage		8'100.00		8'100.00		
490.41	Imputation interne - chauffage		2'500.00		2'500.00		
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		53'000.00		
490.50	Imputation interne - prélèvements sur des réserves		11'000.00				11'000.00
TOTAUX		40'488'702.00	40'433'414.00	39'374'423.00	39'410'535.00	1'114'279.00	1'022'879.00
Résultat			55'288.00	36'112.00			91'400.00
Imputations internes, pour contrôle		3'577'957.00	3'577'957.00	3'323'596.00	3'323'596.00	254'361.00	254'361.00
		0.00		0.00		0.00	