



COMMUNE DE SERVION

Préavis n° 08-2019

Budget 2020

21 octobre 2019



**Municipalité
Servion**

Servion, le 21 octobre 2019

Au Conseil communal
1077 Servion

Préavis municipal no 08-2019

Concernant :

- **Le budget 2020**
-

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers communaux,

En avant-propos aux chiffres détaillés du budget, nous vous donnons ci-dessous quelques explications d'ordre général.

Commentaires du budget par ordre administratif (pages 8 à 28/46)

Recettes fiscales – Rubrique 21 (page 10/46)

Estimations des recettes fiscales prévisionnelles supérieures de Fr. 109'500.- par rapport à 2019. Evolution positive découlant principalement de l'impôt sur le revenu et la fortune.

Léger ajustement également à la hausse pour l'impôt sur le bénéfice des personnes morales qui a été un peu sous-évalué au budget 2019. Relevons que l'aide cantonale destinée à atténuer les effets de l'entrée en vigueur de RIEIII, soit 31.8 millions à répartir entre les communes en 2020, représente un montant estimé de Fr. 7'500.- pour Servion (cpte 210.451.000)

Les impôts dits conjoncturels (droits de mutation, gains immobiliers, successions) sont comme de coutume budgétés de manière très prudente et stable. Ces recettes suivent la conjoncture et peuvent fluctuer de manière importante d'une année à l'autre. La Municipalité a fait le choix de ne pas miser sur ce type de recettes pour l'établissement du budget, sachant en sus que le 50% de ces recettes seront reversées au Canton par le biais de la facture sociale.

Service financier – Rubrique 22 (page 11/46)

La participation au fonds de péréquation ainsi que les remboursements liés sont calculés par le Canton sur la base du rendement des impôts 2018. Ceci fait donc augmenter la contribution de Servion de Fr. 88'000.- (cpte 220.352.100) et par analogie diminuer le remboursement de Fr. 30'000.- (cpte 220.452.100). Coût total supplémentaire pour 2020 : Fr. 118'000.-.

Une simulation, tenant compte des recettes fiscales effectivement portées au budget 2020, permet une correction de Fr. 140'000.- au niveau des charges péréquatives (cpte 220.452.300).

Cette pratique lisse les effets en dents de scie des acomptes péréquatifs, calculés sur des chiffres datant de deux ans qui ne correspondent pas aux prévisions budgétaires.

Bâtiments – Rubrique 35

Bâtiment La Boulangerie – Rubrique 35103 (page 13/46)

Les travaux d'agrandissement sont terminés. Conformément au préavis 06/2018, amortissement de Fr. 200'000.- par prélèvement au fonds de réserve (cptes 35103.330.300 et 35103.480.000).

Autres bâtiments – Rubrique 35110 (page 14/46)

La réfection de la toiture du bâtiment de la voirie ne sera pas entreprise en 2019, elle est donc reportée au budget 2020. En parallèle et pour respecter la législation en vigueur, le stand de tir doit être équipé de 4 récupérateurs de balles (cpte 35110.314.100).

Service de l'urbanisme – Rubrique 42 (page 174/46)

Provision pour d'éventuels honoraires d'avocat dans le cadre d'un litige en cours (cpte 420.318.000)

Routes – Rubrique 43 (page 17-18/46)

Cette rubrique est sujette à plusieurs ajustements, en particulier le réseau routier qui oblige à des travaux d'entretien plus importants selon l'état actuel (cpte 430.314.000).

Les investissements en lien avec les préavis 02/2019 – Aménagements divers chemin du Centre et prolongation trottoir ch. du Moléson et 04/2019 - Réfection du chemin En Ruty sont terminés. Il est temps de procéder aux amortissements stipulés dans lesdits préavis par prélèvements aux fonds de réserve (cptes 430.332.100 et 430.480.000) pour un total de Fr. 142'000.-.

Ordures ménagères – Déchets – Rubrique 45 (pages 19-20/46)

L'augmentation de la taxe annuelle déchets opérée en 2019 permet enfin, et pour la première fois depuis l'entrée en vigueur du règlement communal lié, de rétablir l'équilibre entre les charges et les revenus. Les recettes fiscales n'ont plus à compenser l'excédent de charges comme c'était le cas lors des budgets précédents. Le service des déchets est donc autofinancé comme le veut la législation.

Réseau d'égouts et d'épuration – Rubrique 460 (page 21/46)

Pour ce service, les différences importantes entre le budget 2019 et 2020 sont le fait principalement d'amortissements par prélèvements aux fonds de réserve opérés ponctuellement en 2019. Pour 2020, une opération similaire est également portée au budget pour un montant de Fr. 150'000.- (cptes 460.332.100 et 460.481.000) ; elle concerne le préavis 02/2018 Equipement parcelle 2161.

Step Servion-Essertes – Rubrique 461 (page 21/46)

A mentionner, réfection des bassins et pose d'une couche de protection (cpte 461.314.000).

Enseignement primaire et secondaire – Rubrique 51 (page 23/46)

La participation à l'ASIJ augmente de Fr. 22'000.- par rapport à 2019, soit un total de Fr. 1'050'000.- pour 239 élèves scolarisés (cpte 510.352.200). Le coût par élève se monte à Fr. 4'393.- pour la Commune de Servion. D'ici la fin de la construction du nouveau collège à Carrouge prévue pour 2023 et selon les estimations transmises par l'ASIJ, il faudra compter sur un coût supplémentaire d'environ Fr. 1'000.- par élève, cela représentera une augmentation de charges totales de Fr. 240'000.- pour Servion.

Sécurité sociale – Rubrique 7 (page 26/46)

La participation au réseau APERO s'élève à Fr. 300'000.-. Augmentation de Fr. 30.- par habitant (cpte 710.365.500) par rapport à 2019. Coût total 2020 par habitant Fr. 150.-.

Sur la base des recettes fiscales escomptées au budget 2020, une simulation des coûts de la facture sociale a été établie et permet un important ajustement à la baisse de Fr. 250'000.- (cpte 720.451.100). Il s'agit ici uniquement d'une correction sur le prélèvement des impôts conjoncturels adaptés aux prévisions budgétaires.

La contribution à l'AVASAD (Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile – cpte 730.351.400) est reprise dès 2020 par le Canton et disparaît ainsi du budget communal. Cela représente un montant de Fr. 185'000.- et soulage de manière importante le budget.

Commentaires du budget par nature (pages 30 à 46/46)

Intérêts passifs des dettes – Nature 322 (page 37/46)

La charge des intérêts passifs prévisionnels diminue d'environ 7.5%, passant de Fr. 140'500.- au budget 2019 à Fr. 130'000.- au budget 2020. Les importantes liquidités à disposition, générées par les ventes de terrain, devraient permettre de ne pas recourir à l'emprunt malgré les investissements en cours. En 2020, un emprunt échu avec un taux à 2.48% ne sera pas renouvelé, ceci influe également sur l'allègement de ces charges.

Amortissements obligatoires patrimoine administratif – Nature 331 (pages 37-38/46)

Les amortissements prévisionnels 2020 sont supérieurs de Fr. 20'100.- par rapport à ceux de l'année précédente. Conformément au Règlement sur la comptabilité des communes (RCCom), plusieurs investissements réalisés et terminés courant 2019 obligent à l'activation d'un amortissement pour la 1ère fois au budget 2020.

Conclusions

La Municipalité de Servion présente pour 2020 un budget équilibré avec un excédent de revenus de Fr. 850.-.

Les charges croissent de manière moins importante que les revenus. Par rapport au budget 2019, augmentation des charges totales de Fr. 80'800.--, soit +0.98% et augmentation également des recettes totales de Fr. 198'000.--, soit +2.44%.

Pour la première fois depuis 2013, la Municipalité est à même de présenter un budget équilibré. Il s'agit clairement de l'effet bascule généré par la reprise de la facture AVASAD par le canton qui atténue l'augmentation des différentes charges péréquatives, facture sociale, ASIJ et APERO.

En termes de dépenses sur lesquelles la Municipalité a encore une autonomie, ce budget reste très raisonnable. En effet seul l'entretien courant indispensable au maintien des infrastructures communales a été budgété. Relevons que le budget 2020 dégage une marge d'autofinancement prévisionnelle positive de Fr. 380'000.- ce qui est un résultat satisfaisant.

Ce budget 2020 intervient un peu comme un bol d'air momentané. La marge de manœuvre de la Municipalité est exceptionnellement plus importante cette année mais ne perdurera pas. Malgré l'incitation du Canton, à l'exemple de bon nombre d'autres communes, la Municipalité a prudemment renoncé à répercuter le transfert des charges AVASAD sur le taux d'imposition. Elle a jugé en effet peu opportun de couper dans les recettes fiscales sachant que les charges scolaires et la facture sociale s'annoncent fortement à la hausse à court/moyen terme. Cela préserve une certaine autonomie toujours plus réduite et évite de péjorer la bonne gestion du ménage communal. Rappelons également, que malgré plusieurs budgets déficitaires, la Municipalité a jusqu'ici toujours renoncé à proposer une hausse d'impôt.

Pour l'heure les ventes de terrains communaux réalisées ces dernières, permettent d'engager les travaux d'investissements nécessaires au maintien qualitatif des infrastructures mises à disposition des habitants tout en suspendant le recours à l'emprunt. L'évolution de l'endettement peut ainsi être maîtrisée et contenue raisonnablement et évite ainsi de se répercuter sur le budget.

Fondée sur l'exposé ci-dessus, la Municipalité prie le Conseil communal de bien vouloir se prononcer sur les conclusions suivantes :

le Conseil communal de Servion

- vu le préavis municipal n°08-2019 du 21 octobre 2019,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

dans sa séance du 6 décembre 2019, décide :

- **d'adopter le budget 2020 tel que présenté.**

Au nom de la Municipalité

Le Syndic 
Cédric Matthey

The seal of the Municipality of Servion is circular with a double border. The outer border contains the text 'MUNICIPALITE DE SERVION'. The inner border contains 'LIBERTÉ ET PATRIE'. In the center is a shield with a crown on top, flanked by two figures. The shield is surrounded by a wreath.

La Secrétaire 
Claudine Burri-Monney

Préavis adopté par la Municipalité dans sa séance du 21 octobre 2019

Annexes :

- Plan des investissements
- Lexique
- Budget par ordre administratif
- Graphique de répartition des charges et revenus par nature
- Budget par nature

Municipal responsable : Cédric Matthey

LEXIQUE :

Lois de référence :	Loi sur les communes du 28 février 1956 Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.
Patrimoine administratif :	Biens indispensables à l'accomplissement des tâches publiques et qui ne peuvent être vendus (bâtiments scolaires ou administratifs, éclairage public, routes, terrains en zone d'utilité publique, etc.).
Patrimoine financier :	Actifs financiers qui peuvent être vendus sans autre (terrains, bâtiments, actions, etc.).
Comptes par ordre administratif :	Classification qui reflète l'organisation de la collectivité par classement des charges et revenus en fonction des domaines d'activité de la commune.
Comptes par nature :	Classification qui répertorie toutes les charges et tous les revenus de la même nature (par exemple l'ensemble des achats d'électricité pour les bâtiments, le service épuration, le télé-réseau et l'éclairage public).
Imputations internes :	Ecritures comptables servant à ventiler une charge ou un revenu comptabilisé initialement dans un seul service.
Amortissements obligatoires :	Amortissements liés au patrimoine administratif pour lesquels une obligation légale d'amortir a été décidée par le Conseil communal.
Service autofinancé :	Service pour lequel une taxe est affectée et qui est régi par un règlement communal. Pour Servion il s'agit des services 45-Ordures ménagères et déchets, 46-Réseau d'égout et d'épuration, 85-Télé-réseau.
Vacation :	Indemnité horaire versée à la Municipalité et aux Conseillers communaux.
Déchets urbains :	Déchets produits par les ménages comprenant les incinérables (ordures ménagères, objets encombrants) et les recyclables (verre, papier, carton, métaux, etc.) dont l'élimination est financée par une taxe causale.
Déchets non urbains :	Déchets spéciaux tels que peintures, piles, médicaments, produits chimiques, huiles dont l'élimination est financée par les impôts.



Commune de Servion - Plan des investissements 2019-2024

Préavis	Objets	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totaux
01/2015	Réfection canalisations EU/EC Praz du Perey	20 000						20 000
11/2017	Réfection complémentaire RC637 en traversée	200 000						200 000
01/2018	Collège Cullayes - Création appartement et transf. Btech	50 000						50 000
02/2018	Equipement 4 parcelles Les Planches - Cullayes	10 000						10 000
06/2018	Bâtiment Boulangerie agrandissement	100 000						100 000
13/2018	Collège Servion - Création apt 1er + transformations diverses	100 000						100 000
11/2018	Réfection canalisations EU/EC Ch. du Channey (financé par vie parc. 517)	450 000	1 200 000					1 650 000
12/2018	Achat épareuse et taille haies	60 000						60 000
02/2019	Création zone piétonne et aménagements urbains ch. du Centre	100 000	190 000					290 000
04/2019	Réfection chemin En Rutty	120 000						120 000
	Achat tracteur voirie		70 000					70 000
	Révision PGA			75 000	75 000			150 000
	Bâtiment Poste et Boulangerie, réfection façades		150 000					150 000
	Installation de panneaux photovoltaïques sur bâtiments communaux		75 000	75 000				150 000
	Voie communale		100 000	100 000	100 000	50 000		350 000
	Entretien réseau collecteurs eaux usées		100 000	100 000	100 000	100 000		400 000
	Entretien réseau collecteurs eaux claires		100 000	100 000	50 000			250 000
	Entretien bâtiments communaux			50 000	50 000	50 000		150 000
	Réfection RC636 Forel-Mézières écl. public, trottoir, etc... (subv. 15%)		50 000	500 000	500 000	500 000		1 550 000
	Réfection rte de Ferlens		50 000					50 000
	Réfection rte du Signal EU+EC+revêtement (subv. 40%)					400 000	400 000	800 000
	Démontage ancienne Step		100 000					100 000
	Totaux investissements bruts	1 210 000	2 185 000	1 000 000	875 000	1 100 000	400 000	6 770 000
	A déduire recettes d'investissements :							
02/2018	Produit vente parcelle 2161 - morcelée en 4 parties	-3 030 000						-3 030 000
01/2017	Produit vente parcelle 517 Au Channey (pour financer travaux Au Channey 11/18)	-560 000						-560 000
08/2015	Produit vente parcelle 2085 Les Cullayes	-688 000						-688 000
11/2017	Subvention routière estimée pour réfection RC637 en traversée	-240 000,00						-240 000
	Subvention estimée réfection RC636 Forel-Mézières 15%				-225 000			-225 000
	Subvention estimée installation panneaux photovoltaïques sur bâtiments communaux					-20 000		-20 000
	Subvention estimée réfection rte du Signal 40%						-320 000	-320 000
	Totaux recettes d'investissements	-4 518 000	0	0	-225 000	-20 000	-320 000	-5 083 000
	Totaux investissements nets	-3 308 000	2 185 000	1 000 000	650 000	1 080 000	80 000	1 687 000

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION	759 000.00	36 000.00	740 500.00	29 500.00	705 190.61	32 708.00
10	Autorités	169 000.00	8 000.00	172 500.00	7 000.00	159 263.60	8 785.00
101	Conseil communal	27 000.00	3 000.00	27 000.00	2 000.00	22 418.50	3 040.00
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	24 000.00		24 000.00		22 115.50	
101.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		2 000.00		48.00	
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	1 000.00		1 000.00		255.00	
101.452.100	Remboursements d'associations de communes		3 000.00		2 000.00		3 040.00
102	Municipalité	142 000.00	5 000.00	145 500.00	5 000.00	136 845.10	5 745.00
102.300.100	Vacations	52 000.00		55 000.00		50 919.20	
102.300.300	Traitements fixes	71 500.00		71 500.00		71 342.45	
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10 500.00		10 500.00		9 300.00	
102.305.000	Assurances accidents et maladie	2 000.00		2 500.00		1 500.00	
102.306.000	Remboursement de frais	5 000.00		5 000.00		2 113.20	
102.309.000	Autres charges	1 000.00		1 000.00		1 670.25	
102.452.100	Remboursements d'associations de communes		5 000.00		5 000.00		5 745.00
11	Administration	376 000.00	16 000.00	373 000.00	20 500.00	348 546.51	17 543.50
110	Administration	376 000.00	16 000.00	373 000.00	20 500.00	348 546.51	17 543.50
110.301.000	Traitements du personnel	182 500.00		181 500.00		168 335.35	
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	16 000.00		16 000.00		15 029.10	
110.304.000	Caisse de pension	28 000.00		28 000.00		25 692.60	
110.305.000	Assurances accidents et maladie	2 500.00		4 500.00		2 767.00	
110.306.000	Remboursement de frais	500.00		500.00		158.30	
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	2 000.00		2 000.00		440.00	
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10 000.00		10 000.00		12 861.90	
110.311.000	Achats mobilier et matériel	10 000.00		15 000.00		21 446.00	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	5 000.00		500.00		366.20	
110.316.300	Location d'objets mobiliers	8 000.00		7 000.00		6 712.60	
110.317.000	Réceptions - Manifestations	29 000.00		25 000.00		28 534.15	
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	1 500.00		1 500.00			
110.317.011	Fête nationale	5 000.00		5 000.00		5 037.65	
110.317.012	Autres fêtes villageoises	2 000.00		2 500.00		143.45	
110.318.100	Frais de ports, affranchissements	8 000.00		8 000.00		6 937.56	
110.318.200	Frais de téléphones	7 000.00		7 000.00		6 581.65	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	2 000.00		2 000.00		1 929.45	
110.318.500	Honoraires et prestations de services	21 000.00		21 000.00		9 820.65	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration						
110.318.600	Assurances - RC	376 000.00	16 000.00	373 000.00	20 500.00	348 546.51	17 543.50
110.319.000	Cotisations - Frais divers	13 000.00		13 000.00		12 947.15	
110.431.000	Emoluments administratifs divers (naturalisations, tabac, réclame)	23 000.00	5 000.00	23 000.00	5 000.00	22 805.75	5 495.00
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		1 000.00		500.00		3 528.40
110.436.000	Remboursement de tiers		10 000.00		15 000.00		8 520.10
15	Affaires culturelles et de loisirs	49 000.00	10 000.00	38 500.00		53 397.20	
150	Affaires culturelles et de loisirs	49 000.00	10 000.00	38 500.00		53 397.20	
150.351.300	Participation Ecoles de musique	19 000.00		18 500.00		18 088.00	
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	30 000.00		20 000.00		21 859.20	
150.390.900	Mises à disposition gratuites diverses					13 450.00	
150.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		10 000.00				
17	Sport	40 000.00		28 000.00		26 695.25	
170	Sport	40 000.00		28 000.00		26 695.25	
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	23 000.00		28 000.00		26 695.25	
170.365.301	Participation Centre Sportif de Malley (CSM)	17 000.00					
18	Transports publics	96 000.00		99 500.00		87 449.80	
180	Transports publics	96 000.00		99 500.00		87 449.80	
180.351.000	Participation coûts des transports publics	96 000.00		99 500.00		87 449.80	
19	Informatique	29 000.00	2 000.00	29 000.00	2 000.00	29 838.25	6 379.50
190	Service informatique	29 000.00	2 000.00	29 000.00	2 000.00	29 838.25	6 379.50
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	5 000.00		5 000.00		6 322.30	
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	14 000.00		14 000.00		12 060.75	
190.318.000	Honoraires et prestations de services	10 000.00		10 000.00		11 455.20	
190.436.200	Remboursement de tiers		2 000.00		2 000.00		6 379.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1 547 500.00	6 177 000.00	1 467 500.00	5 950 000.00	1 618 746.38	6 810 811.87
21	Impôts	151 500.00	4 998 000.00	159 500.00	4 888 500.00	148 350.97	5 573 793.32
210	Impôts	151 500.00	4 998 000.00	159 500.00	4 888 500.00	148 350.97	5 573 793.32
210.301.000	Traitements du personnel	8 500.00	8 500.00	8 500.00	8 500.00	10 000.00	10 000.00
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00	500.00	500.00	500.00	900.00	900.00
210.304.000	Caisse de pension	1 500.00	1 500.00	1 000.00	1 000.00	1 500.00	1 500.00
210.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
210.318.000	Frais perception impôts	35 000.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	34 673.51	
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts	20 000.00	20 000.00	25 000.00	25 000.00	23 774.60	
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	4 000.00	4 000.00	7 500.00	7 500.00	1 450.39	
210.330.100	Défalcons, abandons de solde	60 000.00	60 000.00	60 000.00	60 000.00	23 043.47	
210.380.000	Attribution au fonds "perte sur débiteurs"					30 000.00	
210.390.500	Imputations financières coût déchets non urbains (450)	22 000.00	22 000.00	22 000.00	22 000.00	22 809.00	
210.400.100	Impôt sur le revenu		3 810 000.00		3 770 000.00		3 773 422.88
210.400.200	Impôt sur la fortune		490 000.00		450 000.00		498 030.53
210.400.300	Impôt à la source		30 000.00		30 000.00		49 829.60
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		45 000.00		35 000.00		96 047.50
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		1 000.00		1 000.00		1 537.60
210.401.300	Impôts complémentaire sur les immeubles des personnes morales						15 188.20
210.402.000	Impôt foncier		380 000.00		370 000.00		362 185.35
210.404.100	Droits de mutation		60 000.00		60 000.00		225 102.85
210.405.100	Impôt sur les successions et donations		500.00		500.00		230 859.90
210.406.000	Taxe exploitation débits boissons à l'emporter		9 000.00		9 000.00		593.10
210.406.100	Impôt sur les chiens		10 000.00		10 000.00		9 300.00
210.406.200	Taxes sur les divertissements - Théâtre Barnabé		10 000.00		10 000.00		10 000.00
210.406.210	Taxes sur les divertissements - Zoo		32 000.00		32 000.00		39 840.80
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiqaarium de Servion		14 000.00		14 000.00		17 375.65
210.409.100	Impôts récupérés après défalcons		10 000.00		3 000.00		10 763.61
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		35 000.00		30 000.00		41 117.91
210.436.200	Frais de poursuite		4 000.00		4 000.00		3 433.39
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45 000.00		45 000.00		166 727.35
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		15 000.00		15 000.00		22 437.10
210.451.000	Participation cantonale RIEIII		7 500.00		10 000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	1 396 000.00	1 179 000.00	1 308 000.00	1 061 500.00	1 470 395.41	1 237 018.55
220	Service financier	1 396 000.00	1 179 000.00	1 308 000.00	1 061 500.00	1 470 395.41	1 237 018.55
220.318.300	Frais bancaires	1 500.00		1 500.00		739.41	
220.321.000	Intérêts des dettes à court terme	500.00		500.00			
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1 394 000.00		1 306 000.00		1 139 656.00	
220.352.200	Péréquation - Correction					330 000.00	
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		12 000.00		10 000.00		12 964.00
220.441.000	Part sur taxe CO2		1 000.00		500.00		1 437.55
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		801 000.00		831 000.00		914 827.00
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		225 000.00		200 000.00		255 113.00
220.452.300	Péréquation - Correction		140 000.00		20 000.00		
220.452.400	Péréquation - Reliquat décompte final année précédente						52 677.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	638 700.00	647 700.00	414 900.00	414 700.00	1 428 900.45	991 818.65
31	Terrains	20 100.00	34 000.00	19 600.00	34 000.00	678 094.44	618 976.20
310	Terrains	20 100.00	34 000.00	19 600.00	34 000.00	678 094.44	618 976.20
310.314.000	Entretien des terrains	1 000.00				150.00	
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5 000.00		5 000.00		2 379.55	
310.322.300	Intérêts passifs	3 500.00		4 000.00		4 164.89	
310.331.300	Amort. Oblig. - Achat parcelle 65 Hoirie Destraz 18-2012	10 600.00		10 600.00		10 600.00	
310.332.000	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif					100 000.00	
310.380.000	Attribution au fonds de réserve					560 800.00	
310.423.200	Locations et revenus des terrains		11 000.00		11 000.00		10 176.20
310.424.200	Gains comptables sur placements patrimoine financier						585 800.00
310.427.200	Loyers des terrains - ASIJ DDP parcelles 61 et 643		23 000.00		23 000.00		23 000.00
32	FORÊTS	47 000.00		46 500.00		88 738.00	14 307.40
320	Service des forêts - Servion	47 000.00		46 500.00		88 738.00	14 307.40
320.301.000	Traitements du personnel	3 000.00		7 000.00		16 400.00	
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		1 400.00	
320.304.000	Caisse de pension	500.00		1 000.00		2 500.00	
320.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
320.314.600	Frais entretien et exploitation	5 000.00				25 424.35	
320.352.000	Participation Groupement forestier Broye-Jorat	38 000.00		38 000.00		42 813.65	
320.435.500	Produits des ventes de bois						4 975.65
320.436.000	Remboursement de tiers						555.00
320.451.000	Subventions cantonales						8 776.75
35	Bâtiments	571 600.00	613 700.00	348 800.00	380 700.00	662 068.01	358 535.05
351	Service des Bâtiments - Servion	471 500.00	551 500.00	239 200.00	323 100.00	586 188.08	303 442.00
35101	Le Vieux Collège	62 500.00	45 800.00	65 200.00	37 000.00	52 122.78	29 208.00
35101.301.000	Traitements du personnel	16 000.00		25 500.00		25 796.25	
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		2 000.00		2 300.00	
35101.304.000	Caisse de pension	2 500.00		3 500.00		3 900.00	
35101.305.000	Assurances accidents et maladie			500.00		400.00	
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		10 000.00		2 993.55	
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3 000.00		3 000.00		44.60	
35101.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		1 162.70	
35101.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 317.95	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35101	Le Vieux Collège	62 500.00	45 800.00	65 200.00	37 000.00	52 122.78	29 208.00
35101.322.100	Intérêts passifs	6 000.00		4 000.00		4 007.73	
35101.331.001	Amort. Oblig. - Rempl. Fenêtres et portes Collège Servion	2 100.00		2 100.00		2 100.00	
35101.331.002	Amort. Oblig. - Transformation salle classe en bureau	8 100.00		8 100.00		8 100.00	
35101.331.003	Amort. Oblig. - Creation apt 1er et transformations div. 13-2018	6 800.00					
35101.427.100	Loyers et revenus divers		44 500.00		37 000.00		29 208.00
35101.436.000	Remboursements de tiers		1 300.00				
35102	La Poste	42 000.00	86 500.00	32 000.00	78 500.00	77 205.45	71 248.00
35102.301.000	Traitements du personnel	18 500.00		11 000.00		7 980.00	
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		1 000.00		700.00	
35102.304.000	Caisse de pension	3 000.00		1 500.00		1 200.00	
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00				200.00	
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		10 000.00		11 033.05	
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		593.45	
35102.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		53 374.05	
35102.318.600	Primes d'assurances	2 500.00		2 500.00		2 124.90	
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		80 500.00		78 000.00		68 913.00
35102.423.110	Poste+PC/Locations et revenus divers						1 490.00
35102.436.000	Remboursements de tiers		6 000.00		500.00		845.00
35103	La Boulangerie	265 500.00	314 000.00	62 500.00	102 200.00	69 638.45	94 560.70
35103.301.000	Traitements du personnel	27 500.00		30 500.00		26 745.00	
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2 500.00		2 500.00		2 400.00	
35103.304.000	Caisse de pension	4 500.00		4 500.00		4 100.00	
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		400.00	
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	15 000.00		15 000.00		15 902.30	
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		3 020.55	
35103.314.100	Entretien bâtiment	10 000.00		5 000.00		13 895.35	
35103.318.600	Primes d'assurances	4 500.00		3 500.00		3 175.25	
35103.330.300	Amortissements patrimoine financier	200 000.00					
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		111 500.00		101 200.00		92 800.00
35103.436.000	Remboursements de tiers		2 500.00		1 000.00		1 760.70
35103.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		200 000.00				
35104	La Retraite	12 000.00	72 700.00	13 000.00	72 500.00	22 187.90	75 277.30
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 000.00		5 000.00		6 097.95	
35104.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		14 840.40	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35104	La Retraite						
35104.318.600	Primes d'assurances	12 000.00	72 700.00	13 000.00	72 500.00	22 187.90	75 277.30
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier	2 000.00	71 500.00	3 000.00	72 500.00	1 249.55	
35104.436.000	Remboursements de tiers		1 200.00				72 624.00
							2 653.30
35105	La Ferme						
35105.301.000	Traitements du personnel	24 000.00	32 500.00	25 500.00	32 900.00	349 285.00	33 148.00
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1 000.00		1 000.00		636.55	
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00			
35105.314.000	Entretien bâtiment	20 000.00		20 000.00		17 037.40	
35105.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		1 527.25	
35105.330.300	Amortissements du patrimoine financier					330 083.80	
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		30 000.00		32 900.00		32 880.00
35105.436.000	Remboursements de tiers		2 500.00				268.00
35106	La Chapelle						
35106.301.000	Traitements du personnel	7 500.00		7 500.00		5 991.55	
35106.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 000.00		1 000.00		715.00	
35106.304.000	Caisse de pension					100.00	
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 000.00		5 000.00		100.00	
35106.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00		4 314.10	
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		136.55	
						625.90	
35110	Autres Bâtiments						
35110.301.000	Traitements du personnel	58 000.00		33 500.00		9 756.95	
35110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	3 000.00		3 500.00		1 700.00	
35110.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		100.00	
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		300.00	
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	3 500.00		3 500.00		2 863.60	
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	1 000.00		1 000.00		1 870.95	
35110.318.600	Primes d'assurances	48 000.00		23 000.00		1 507.80	
		1 500.00		1 500.00		1 414.60	
352	Service des Bâtiments - Les Cullayes						
		100 100.00	62 200.00	109 600.00	57 600.00	75 879.93	55 093.05
35201	Le Collège						
35201.301.000	Traitements du personnel	54 500.00	40 800.00	57 000.00	37 000.00	32 024.10	30 356.80
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5 500.00		11 500.00		15 370.00	
35201.304.000	Caisse de pension	500.00		1 000.00		1 400.00	
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 500.00		2 400.00	
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	9 000.00		9 000.00		9 351.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35201	Le Collège	54 500.00	40 800.00	57 000.00	37 000.00	32 024.10	30 356.80
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	216.50	
35201.314.100	Entretien bâtiment	20 000.00		15 000.00		1 961.95	
35201.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 124.55	
35201.322.100	Intérêts passifs	4 000.00		4 500.00			
35201.331.101	Amortis. Oblig. - Création apt et transformation classe Brech 01/2018	12 000.00		12 000.00			
35201.427.100	Loyers et revenus divers		36 000.00		37 000.00		19 200.00
35201.436.000	Remboursements de tiers		4 800.00				356.80
35201.490.900	Mise à disposition gratuite des locaux						10 800.00
35202	Salle communale	29 100.00	15 000.00	34 100.00	15 000.00	30 116.88	19 036.25
35202.301.000	Traitements du personnel	4 000.00		8 500.00		5 100.00	
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		400.00	
35202.304.000	Caisse de pension	500.00		1 000.00		800.00	
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		5 852.80	
35202.313.300	Achats fournitures, marchandises et matériels	1 000.00		1 000.00		1 167.55	
35202.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		4 747.05	
35202.318.200	Frais de téléphones	1 000.00		1 000.00		1 071.00	
35202.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		1 785.25	
35202.322.300	Intérêts passifs	2 500.00		2 500.00		2 593.23	
35202.331.200	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009						
35202.427.100	Locations et revenus divers	6 600.00	15 000.00	6 600.00	15 000.00	6 600.00	16 386.25
35202.490.900	Mise à disposition gratuite salle communale						2 650.00
35203	Cullayes - Déchetterie - Local voirie	2 500.00	2 500.00	2 500.00	2 500.00	709.40	60.00
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		232.70	
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	500.00		500.00			
35203.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00			
35203.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		476.70	
35203.436.000	Remboursements de tiers						60.00
35204	Local du feu - Abri PC	14 000.00	6 400.00	16 000.00	5 600.00	13 029.55	5 640.00
35204.301.000	Traitements du personnel	3 000.00		5 000.00		3 400.00	
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		300.00	
35204.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		500.00	
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		6 043.75	
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	500.00		500.00			
35204.314.100	Entretien bâtiment	2 000.00		2 000.00		1 375.45	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35204	Local du feu - Abri PC	14 000.00	6 400.00	16 000.00	5 600.00	13 029.55	5 640.00
35204.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 410.35	
35204.427.100	Locations et revenus divers		6 400.00		5 600.00		5 640.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1 998 650.00	1 078 000.00	2 390 650.00	1 554 500.00	1 686 419.20	832 743.93
41	Service technique	166 500.00	35 000.00	163 000.00	35 000.00	139 323.05	47 826.25
410	Service technique	166 500.00	35 000.00	163 000.00	35 000.00	139 323.05	47 826.25
410.301.000	Traitements du personnel	104 500.00		102 500.00		89 700.00	
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	9 000.00		8 500.00		7 900.00	
410.304.000	Caisse de pension	16 500.00		15 000.00		13 800.00	
410.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		2 000.00		1 300.00	
410.306.000	Remboursement de frais	1 500.00		1 500.00		1 128.00	
410.309.100	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1 500.00		1 500.00		636.95	
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	12 000.00		12 000.00		10 839.35	
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1 000.00		1 000.00		1 273.50	
410.316.300	Location d'objets mobiliers	1 500.00		1 500.00		410.40	
410.318.000	Honoraires et prestations de services	15 000.00		15 000.00		10 105.45	
410.318.200	Frais de ports et de téléphones	2 500.00		2 500.00		2 229.40	
410.431.000	Emoluments - Permis divers		15 000.00		15 000.00		28 260.00
410.436.000	Remboursements de tiers		20 000.00		20 000.00		19 566.25
42	Service de l'urbanisme	30 000.00		5 000.00		8 564.75	
420	Aménagement du territoire	30 000.00		5 000.00		8 564.75	
420.318.000	Honoraires et prestations de services	30 000.00		5 000.00		8 564.75	
43	Routes	826 050.00	174 000.00	615 450.00	32 000.00	596 886.43	34 676.75
430	Routes	826 050.00	174 000.00	615 450.00	32 000.00	596 886.43	34 676.75
430.301.000	Traitements du personnel	116 500.00		113 000.00		111 200.00	
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10 000.00		9 500.00		9 800.00	
430.304.000	Caisse de pension	18 000.00		16 500.00		17 100.00	
430.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		2 000.00		1 600.00	
430.306.000	Remboursement de frais	15 000.00		15 000.00		15 792.00	
430.309.000	Autres charges du personnel	2 000.00		2 000.00		3 439.30	
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	30 000.00		15 000.00		11 012.75	
430.312.400	Achats carburant	10 000.00		10 000.00		6 637.15	
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	15 000.00		15 000.00		12 878.15	
430.314.000	Entretien du réseau routier	110 000.00		80 000.00		83 579.55	
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	20 000.00		20 000.00		9 786.75	
430.318.000	Honoraires service hivernal et divers	60 000.00		50 000.00		73 020.20	
430.318.600	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		4 264.40	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Routes	826 050.00	174 000.00	615 450.00	32 000.00	596 886.43	34 676.75
430.319.000	Taxes, cotisations, frais divers	4 000.00	4 000.00	4 000.00		3 165.50	
430.322.300	Intérêts passifs	68 500.00		73 500.00		65 897.08	
430.331.100	Amort. Oblig. - Ch. du Moléson / 2006	34 500.00		34 500.00		34 500.00	
430.331.102	Amort. Oblig. - Trottoir Aux Channey / 2010	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
430.331.103	Amort. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
430.331.104	Amort. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
430.331.105	Amort. Oblig. - Ch. protégé rte de Servion 03/2007	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
430.331.106	Amort. Oblig. - Ch. Pendens, Vurzi, Mours 03/2008	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
430.331.107	Amort. Oblig. - Rte Montpreveyres 02/2008 (soldé en 2018)					11 463.60	
430.331.108	Amort. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Mours 04/2010	4 700.00		4 700.00		4 700.00	
430.331.110	Amort. Oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	1 100.00		1 100.00		1 100.00	
430.331.111	Amort. Oblig. - Revêtement inf. trottoir rte Servion 11/2010	1 700.00		1 700.00		1 700.00	
430.331.112	Amort. Oblig. - Ralentisseur rte du Signal - Cullayes 02/2011	2 850.00		2 850.00		2 850.00	
430.331.113	Amort. Oblig. - Abri bus et giratoire vers Zoo 21-2012	8 300.00		8 300.00		8 300.00	
430.331.114	Amort. Oblig. - Achat tracteur et lame à neige 10-2012	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
430.331.115	Amort. Oblig. - Trottoir Scierie et quai d'attente rte Vieux-Colège 03-2014	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
430.331.116	Amort. Oblig. - Réfection RC637d + prolongation trottoir Cullayes 03-2015	13 600.00		13 600.00		13 600.00	
430.331.117	Amort. Oblig. - Aménag. Centre - Zone 20kmh et parking / 2017-04	10 700.00		10 700.00			
430.331.118	Amort. Oblig. - Réfection RC 637d Tronçon Cullayes / 11/2017	19 000.00		19 000.00			
430.331.119	Amort. Oblig. - Quartier du Centre aménagements finaux / 02/2019	7 600.00					
430.331.300	Amort. Oblig. - Achat tracteur Deutz 5100.06-2015	7 900.00		7 900.00		7 900.00	
430.331.301	Amort. Oblig. - Achat tracteur Kubota et équipements 08-2017	11 100.00		11 100.00		11 100.00	
430.331.302	Amort. Oblig. - Achat épareuse Mc Connell et taille-haie 12-2018	6 000.00					
430.332.100	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif	142 000.00					
430.435.000	Facturation déneigement et services		22 000.00		22 000.00		22 518.20
430.436.000	Remboursements de tiers		10 000.00		10 000.00		12 158.55
430.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		142 000.00				
44	Parcs-Promenades-Cimetières	107 100.00	3 000.00	93 600.00	2 000.00	78 934.75	3 177.05
440	Parcs-Promenades-Cimetières	107 100.00	3 000.00	93 600.00	2 000.00	78 934.75	3 177.05
440.301.000	Traitements du personnel	54 000.00		53 500.00		55 800.00	
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	4 500.00		4 500.00		4 900.00	
440.304.000	Caisse de pension	8 500.00		8 000.00		8 600.00	
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 000.00		800.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
440	Parcs-Promenades-Cimetières	107 100.00	3 000.00	93 600.00	2 000.00	78 934.75	3 177.05
440.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		53.90	
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6 000.00		6 000.00		5 302.50	
440.314.500	Entretien des cimetières	14 000.00		1 000.00		2 945.90	
440.318.000	Honoraires et prestations de services	1 000.00		1 000.00		532.45	
440.322.300	Intérêts passifs	4 500.00		5 000.00			
440.331.301	Amort. Oblig. - Aménag. Centre - Zone 20kmh et parking / 2017-04	13 100.00		13 100.00			100.00
440.427.200	Taxes et émoulements cimetières						
440.427.201	Redevance d'utilisation (parking et parcومتر)		3 000.00		2 000.00		2 616.50
440.436.000	Remboursements de tiers						460.55
45	Ordures ménagères - Déchets	284 000.00	284 000.00	279 700.00	262 000.00	304 638.62	269 421.53
450	Ordures ménagères - Déchets	284 000.00	284 000.00	279 700.00	262 000.00	304 638.62	269 421.53
450.301.000	Traitements du personnel	67 000.00		69 000.00		80 700.00	
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6 000.00		6 000.00		7 100.00	
450.304.000	Caisse de pension	10 500.00		10 000.00		12 400.00	
450.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 500.00		1 100.00	
450.310.000	Imprimés et fournitures de bureau	1 000.00		1 000.00		800.43	
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1 000.00		1 000.00		4 412.00	
450.312.300	Electricité - Eau	1 000.00		1 000.00		845.75	
450.313.000	Achats de sacs taxés	5 000.00		5 000.00		3 648.60	
450.314.000	Entretien déchetteries	1 000.00		1 000.00		665.90	
450.315.000	Entretien machines et matériel	2 000.00		2 000.00		845.00	
450.318.000	Transport des ordures ménagères	35 000.00		35 000.00		36 656.60	
450.318.100	Transport encombrants, bois et plastiques	8 000.00		8 000.00		8 240.05	
450.318.200	Transport compostables	6 000.00		6 000.00		5 603.25	
450.318.300	Transport papier-carton	5 000.00		5 000.00		4 386.95	
450.318.400	Transport verre	7 000.00		7 000.00		7 485.57	
450.318.500	Transport métaux divers	4 000.00		4 000.00		5 240.00	
450.318.600	Transport déchets spéciaux (Cridec)	1 000.00		1 000.00		534.15	
450.318.700	Transport matériaux de construction inertes	2 000.00		2 000.00		1 600.00	
450.319.000	Corrections TVA					1 640.47	
450.322.300	Intérêts passifs	5 500.00		6 500.00		6 168.76	
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12 500.00		12 500.00		12 500.00	
450.331.101	Amort. Oblig. - Agrandissement déchetterie Servion 02-2015	3 200.00		3 200.00		3 200.00	
450.352.000	Taxe incinération ordures ménagères (Satom)	35 000.00		33 000.00		35 416.65	
450.352.100	Taxe incinération encombrants, bois et plastiques	25 000.00		20 000.00		27 227.65	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450	Ordures ménagères - Déchets	284 000.00	284 000.00	279 700.00	262 000.00	304 638.62	269 421.53
450.352.200	Taxe élimination déchets compostables	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	27 772.54	
450.352.400	Taxe élimination verre	800.00	800.00	500.00	500.00	779.95	
450.352.410	Participation déchets carnés	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	2 083.50	
450.352.600	Déchets spéciaux (CRIDEC)	2 500.00	2 500.00	2 500.00	2 500.00	464.85	
450.352.700	Taxes matériaux inertes DCMI	5 000.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	5 120.00	
450.434.100	Rétrocession Gedrel taxe au sac		75 000.00		75 000.00		70 049.83
450.434.200	Taxes forfaitaires		144 000.00		120 000.00		127 818.55
450.434.410	Refacturation déchets carnés		1 000.00		1 000.00		1 964.60
450.435.300	Ristourne papier - carton		2 000.00		4 000.00		4 102.15
450.435.500	Ristourne métaux		2 000.00		2 000.00		2 525.40
450.436.000	Remboursements de tiers		10 000.00		10 000.00		12 142.83
450.437.000	Amendes		500.00		500.00		130.00
450.439.000	Autres recettes		500.00		500.00		349.14
450.451.400	Ristourne TAR Verre		8 000.00		8 000.00		7 887.73
450.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		10 000.00		10 000.00		10 034.00
450.465.000	Péréquation transports : Remboursement		6 500.00		6 500.00		6 815.80
450.490.710	Sacs taxés pour service social		2 500.00		2 500.00		2 792.50
450.490.900	Imputation financière part impôt déchets non urbains		22 000.00		22 000.00		22 809.00
46	Réseau d'égouts et d'épuration	582 000.00	582 000.00	1 230 900.00	1 223 500.00	539 670.30	466 238.90
460	Réseau d'égouts et d'épuration	365 800.00	275 000.00	1 035 200.00	920 000.00	303 310.35	157 751.55
460.301.000	Traitements du personnel	19 500.00		22 000.00		27 500.00	
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		2 000.00		2 400.00	
460.304.000	Caisse de pension	3 000.00		3 000.00		4 200.00	
460.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		400.00	
460.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		90.00	
460.311.000	Achats matériel et machines	3 000.00		3 000.00			
460.312.300	Electricité - Eau	8 000.00		8 000.00		8 468.24	
460.313.000	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00			
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts	25 000.00		25 000.00		24 722.43	
460.315.000	Entretien Stap Les Moures - Cullayes	3 000.00		5 000.00			
460.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	5 000.00		15 000.00		38 530.49	
460.319.000	Corrections TVA					3 292.29	
460.322.300	Intérêts passifs	35 500.00		40 500.00		41 963.25	
460.331.100	Amort. Oblig. - Collecteur Le Lavioiret / 2004 (soldé en 2019)			8 300.00		13 200.00	
460.331.101	Amort. Oblig. - Collecteur En Praz Bovet / 2008	6 700.00		6 700.00		6 700.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
460	Réseau d'égoûts et d'épuration	365 800.00	275 000.00	1 035 200.00	920 000.00	303 310.35	157 751.55
460.331.102	Amort. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	6 300.00		6 300.00	6 300.00	6 300.00	
460.331.103	Amort. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	5 300.00		5 300.00	5 300.00	5 300.00	
460.331.104	Amort. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	2 000.00		2 000.00	2 000.00	2 000.00	
460.331.106	Amort. Oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2 900.00		2 900.00	2 900.00	2 900.00	
460.331.107	Amort. Oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	2 600.00		2 600.00	2 600.00	2 600.00	
460.331.109	Amort. Oblig. - Stap + canalisations Bougnon Cullayes 02/2013	3 800.00		3 800.00	3 800.00	3 800.00	
460.331.113	Amort. Oblig. - Séparatif Cullayes (Bruyère-Planches-Gollie) 11/2013	53 400.00		53 400.00	53 400.00	53 400.00	
460.331.114	Amort. Oblig. - Mise en séparatif parc 23/24 vers Chapelle 02/2014	3 400.00		3 400.00	3 400.00	3 400.00	
460.331.116	Amort. Oblig. - Equipement 4 parcelles ch. Planches Cullayes 2018-02	4 000.00		4 000.00			
460.331.118	Amort. Oblig. - En Ruty réfection ch. + collecteurs EU-EC 2019-04	4 000.00		4 000.00			
460.332.100	Amortissements supplémentaires	150 000.00		800 000.00			
460.381.100	Attributions au fonds affecté	15 900.00		15 000.00		52 143.65	
460.434.101	Taxes uniques de raccordement au réseau EU/EC		15 000.00		15 000.00		52 143.65
460.434.201	Taxes annuelles d'entretien du réseau EU/EC		110 000.00		105 000.00		105 607.90
460.480.000	Prélèvements au fonds de réserve				800 000.00		
460.481.000	Prélèvements au fonds affecté		150 000.00				
461	Step Servion-Essertes	216 200.00	307 000.00	195 700.00	303 500.00	236 359.95	308 487.35
461.301.000	Traitements du personnel	60 500.00		64 000.00		73 200.00	
461.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5 500.00		5 500.00		6 500.00	
461.304.000	Caisse de pension	9 500.00		9 500.00		11 200.00	
461.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
461.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		90.00	
461.311.000	Achats mobilier, matériel et machines	1 000.00		1 000.00		491.15	
461.312.300	Electricité - Eau	20 000.00		20 000.00		22 142.27	
461.313.000	Achats fournitures et marchandises	9 000.00		9 000.00		10 505.26	
461.314.000	Entretien bâtiment Step	40 000.00		16 000.00		30 947.35	
461.315.100	Entretien installations techniques Step	3 000.00		3 000.00		6 170.16	
461.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	15 000.00		15 000.00		20 358.53	
461.318.900	Elimination des boues d'épuration et autres déchets	24 000.00		24 000.00		26 367.23	
461.319.100	Taxe fédérale pour la réduction des micro-polluants	20 000.00		20 000.00		20 088.00	
461.331.110	Amort. Oblig. - Etude Step Servion + liaison Cullayes 16/2012	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
461.331.112	Amort. Oblig. - Tamiseur/dégrilleur Step Cullayes 25/2012	2 700.00		2 700.00		2 700.00	
461.434.200	Taxe annuelle d'épuration		270 000.00		270 000.00		261 884.90
461.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		34 000.00		31 000.00		40 211.40
461.465.000	Péréquation transports : Remboursement		3 000.00		2 500.00		3 067.05

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
461	Step Servion-Essertes		307 000.00		303 500.00		308 487.35
461.465.100	Subventions	216 200.00		195 700.00		236 359.95	3 324.00
47	Cours d'eau, rives, berges	3 000.00		3 000.00		18 401.30	11 403.45
470	Cours d'eau, rives, berges	3 000.00		3 000.00		18 401.30	11 403.45
470.314.700	Entretien étang et berges	3 000.00		3 000.00		17 300.75	
470.332.000	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif					1 100.55	
470.451.600	Participations et remboursements du canton						11 403.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1 088 000.00		1 066 000.00		1 009 409.70	50 026.45
51	Enseignement primaire et secondaire	1 050 000.00		1 028 000.00		973 000.00	50 026.45
510	Enseignement primaire et secondaire	1 050 000.00		1 028 000.00		973 000.00	50 026.45
510.352.200	Participation à l'ASIJ	1 050 000.00		1 028 000.00		973 000.00	
510.452.000	Remboursements de l'ASIJ						50 026.45
54	Office d'orientation professionnelle	3 000.00		3 000.00		2 697.95	
540	Office d'orientation professionnelle	3 000.00		3 000.00		2 697.95	
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3 000.00		3 000.00		2 697.95	
58	Temples et cultes	35 000.00		35 000.00		33 711.75	
580	Temples et cultes	35 000.00		35 000.00		33 711.75	
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	35 000.00		35 000.00		33 711.75	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	447 500.00	24 000.00	436 500.00	26 000.00	445 110.65	35 272.10
61	Police	222 500.00	500.00	218 000.00	500.00	225 601.20	8 253.00
610	Police	222 500.00	500.00	218 000.00	500.00	225 601.20	8 253.00
610.301.000	Traitements du personnel	2 500.00		5 000.00		3 391.20	
610.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		300.00	
610.304.000	Caisse de pension			500.00		500.00	
610.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		2 000.00		1 530.00	
610.351.100	Réforme policière : Participation	218 000.00		205 000.00		189 880.00	
610.351.200	Réforme policière : Correction			5 000.00		30 000.00	
610.436.000	Remboursements de tiers						150.00
610.437.000	Amendes d'ordre		500.00		500.00		360.00
610.452.110	Réforme policière : Remboursement décepte final année précédente						7 743.00
62	Contrôle des habitants	108 000.00	20 000.00	106 500.00	20 000.00	105 858.50	24 676.05
620	Contrôle des habitants	108 000.00	20 000.00	106 500.00	20 000.00	105 858.50	24 676.05
620.301.000	Traitements du personnel	80 500.00		80 000.00		76 800.00	
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	7 000.00		6 500.00		6 800.00	
620.304.000	Caisse de pension	12 500.00		11 500.00		11 800.00	
620.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 500.00		1 100.00	
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7 000.00		7 000.00		9 358.50	
620.431.100	Emoluments divers		20 000.00		20 000.00		24 676.05
64	Inhumations-Pompes funèbres	2 000.00	500.00	2 000.00	500.00	3 212.95	1 153.05
640	Service des inhumations	2 000.00	500.00	2 000.00	500.00	3 212.95	1 153.05
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2 000.00		2 000.00		3 212.95	
640.452.400	Remboursements frais d'inhumations et certificats de décès		500.00		500.00		1 153.05
65	Défense contre l'incendie	68 000.00	3 000.00	64 000.00	5 000.00	65 694.00	1 094.00
650	Défense contre l'incendie	68 000.00	3 000.00	64 000.00	5 000.00	65 694.00	1 094.00
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	10 000.00		10 000.00		11 004.60	
650.318.000	Prestations de service du SDIS Oron-Jorat					1 094.00	
650.352.100	Participation SDIS Oron-Jorat	58 000.00		54 000.00		53 595.40	
650.435.000	Facturation de services à des tiers						1 094.00
650.465.100	Subside ECA		3 000.00		5 000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
66	Protection civile	47 000.00		46 000.00		44 744.00	96.00
660	Protection civile	47 000.00		46 000.00		44 744.00	96.00
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	47 000.00		46 000.00		44 744.00	
660.465.900	Participations et subventions de tiers						96.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1 723 000.00	250 000.00	1 615 500.00	40 000.00	1 775 254.50	42 058.85
71	Service social communal et intercommunal	345 000.00		276 500.00		233 192.50	2 426.85
710	Service social communal et intercommunal	345 000.00		276 500.00		233 192.50	2 426.85
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	32 500.00		30 000.00		30 480.00	
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	310 000.00		244 000.00		199 920.00	
710.390.450	Sacs taxes distribués par le service déchets	2 500.00		2 500.00		2 792.50	
710.452.000	Remboursement RAS et AAS (agence assurances sociales)						2 426.85
72	Prévoyance sociale	1 377 000.00	250 000.00	1 154 000.00	40 000.00	1 361 770.00	39 632.00
720	Prévoyance sociale	1 377 000.00	250 000.00	1 154 000.00	40 000.00	1 361 770.00	39 632.00
720.351.100	Facture sociale - Participation de base	1 059 000.00		1 030 000.00		916 090.00	
720.351.200	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	318 000.00		124 000.00		125 680.00	
720.351.300	Facture sociale - Correction					320 000.00	
720.451.100	Facture sociale - Correction		250 000.00		40 000.00		
720.451.200	Facture sociale - Remboursement décode final année précédente						39 632.00
73	Santé publique	1 000.00		185 000.00		180 292.00	
730	Santé publique	1 000.00		185 000.00		180 292.00	
730.315.600	Entretien défibrillateurs et matériel	1 000.00					
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)			185 000.00		180 292.00	

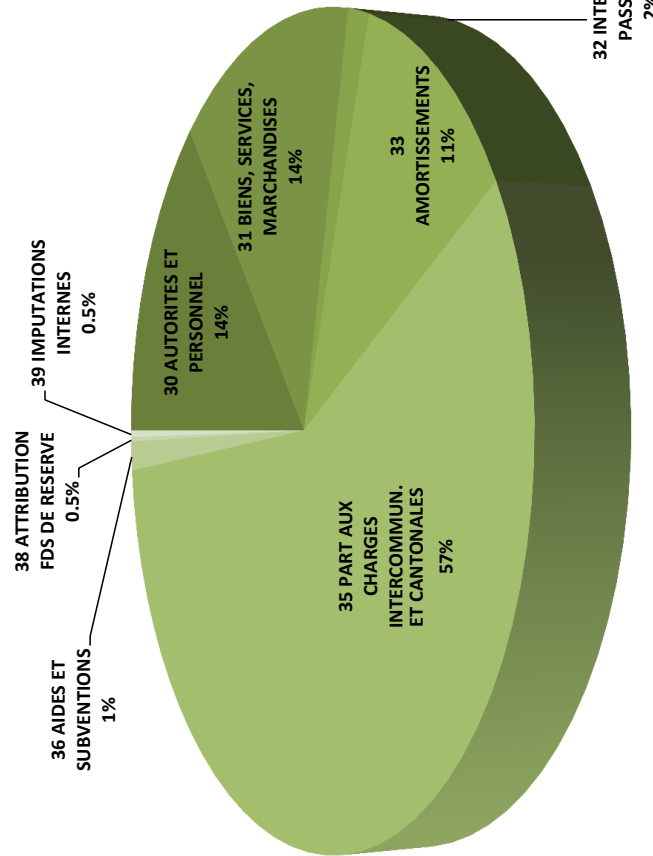
Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	118 500.00	109 000.00	108 500.00	109 000.00	108 354.73	121 489.25
81	Service des eaux	9 500.00		11 500.00		16 872.90	
810	Service des eaux - Les Cullayes	9 500.00		11 500.00		16 872.90	
810.301.000	Traitements du personnel	6 000.00		6 000.00		11 300.00	
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		1 000.00	
810.304.000	Caisse de pension	1 000.00		1 000.00		1 700.00	
810.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
810.318.000	Honoraires et prestations de services	2 000.00		4 000.00		2 672.90	
82	Service électrique	58 000.00	58 000.00	45 000.00	57 000.00	27 087.78	57 095.20
820	Service électrique	58 000.00	58 000.00	45 000.00	57 000.00	27 087.78	57 095.20
820.312.300	Electricité éclairage public	15 000.00		15 000.00		15 065.90	
820.314.300	Entretien éclairage public	43 000.00		30 000.00		12 021.88	
820.434.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		58 000.00		57 000.00		57 095.20
85	Service du téléseau	51 000.00	51 000.00	52 000.00	52 000.00	64 394.05	64 394.05
850	Service du Téléseau	51 000.00	51 000.00	52 000.00	52 000.00	64 394.05	64 394.05
850.312.300	Electricité	3 500.00		3 500.00		3 532.15	
850.314.000	Entretien téléseau	47 500.00		48 500.00		60 861.90	
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseau		1 000.00		1 000.00		1 500.00
850.435.000	Ventes et prestations de services						1 582.00
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		50 000.00		51 000.00		51 500.00
850.481.900	Prélèvement au fonds affecté						9 812.05

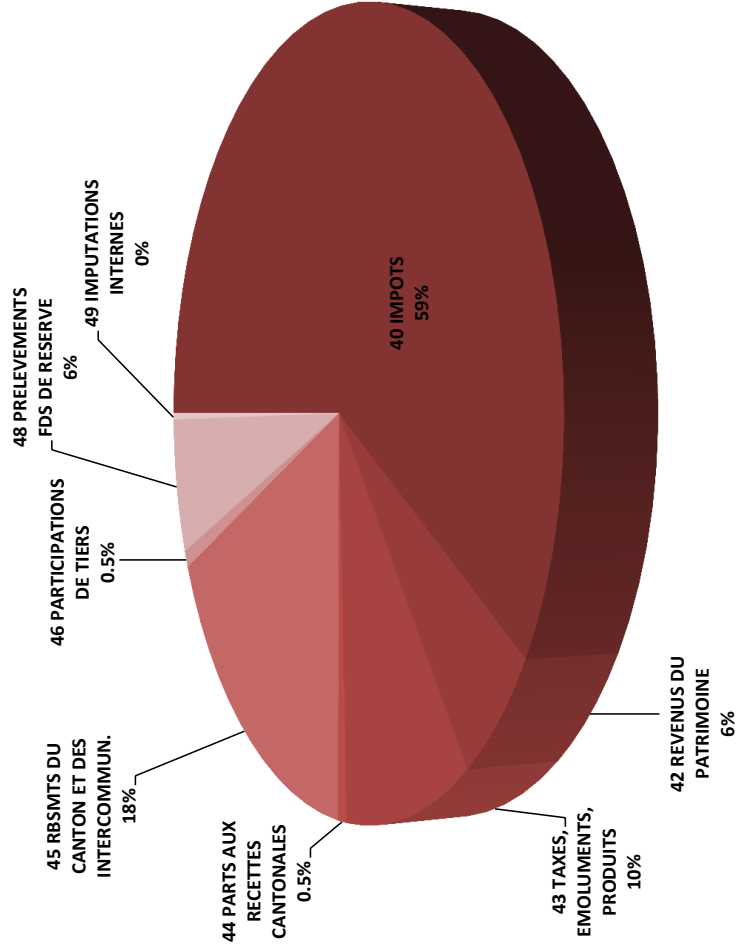
Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
		8 320 850.00	8 321 700.00	8 240 050.00	8 123 700.00	8 777 386.22	8 916 929.10
<i>Total</i>			850.00	116 350.00			139 542.88
<i>Excédent</i>							

CHARGES PAR NATURE



REVENUS PAR NATURE



Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES	8 320 850.00		8 240 050.00		8 777 386.22	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1 178 500.00		1 208 500.00		1 201 434.65	
300	Autorités et commissions	147 500.00		150 500.00		144 377.15	
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	24 000.00		24 000.00		22 115.50	
102.300.100	Vacations	52 000.00		55 000.00		50 919.20	
102.300.300	Traitements fixes	71 500.00		71 500.00		71 342.45	
301	Personnel admin. et d'exploit.	783 500.00		810 000.00		811 132.80	
110.301.000	Traitements du personnel	182 500.00		181 500.00		168 335.35	
210.301.000	Traitements du personnel	8 500.00		8 500.00		10 000.00	
320.301.000	Traitements du personnel	3 000.00		7 000.00		16 400.00	
35101.301.000	Traitements du personnel	16 000.00		25 500.00		25 796.25	
35102.301.000	Traitements du personnel	18 500.00		11 000.00		7 980.00	
35103.301.000	Traitements du personnel	27 500.00		30 500.00		26 745.00	
35105.301.000	Traitements du personnel			1 500.00			
35106.301.000	Traitements du personnel	1 000.00		1 000.00		715.00	
35110.301.000	Traitements du personnel	3 000.00		3 500.00		1 700.00	
35201.301.000	Traitements du personnel	5 500.00		11 500.00		15 370.00	
35202.301.000	Traitements du personnel	4 000.00		8 500.00		5 100.00	
35204.301.000	Traitements du personnel	3 000.00		5 000.00		3 400.00	
410.301.000	Traitements du personnel	104 500.00		102 500.00		89 700.00	
430.301.000	Traitements du personnel	116 500.00		113 000.00		111 200.00	
440.301.000	Traitements du personnel	54 000.00		53 500.00		55 800.00	
450.301.000	Traitements du personnel	67 000.00		69 000.00		80 700.00	
460.301.000	Traitements du personnel	19 500.00		22 000.00		27 500.00	
461.301.000	Traitements du personnel	60 500.00		64 000.00		73 200.00	
610.301.000	Traitements du personnel	2 500.00		5 000.00		3 391.20	
620.301.000	Traitements du personnel	80 500.00		80 000.00		76 800.00	
810.301.000	Traitements du personnel	6 000.00		6 000.00		11 300.00	
303	Assurances sociales	79 000.00		79 000.00		81 029.10	
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10 500.00		10 500.00		9 300.00	
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	16 000.00		16 000.00		15 029.10	
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		900.00	
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		1 400.00	
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		2 000.00		2 300.00	
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		1 000.00		700.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
303	Assurances sociales	79 000.00		79 000.00		81 029.10	
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2 500.00		2 500.00		2 400.00	
35106.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		100.00	
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		1 000.00		1 400.00	
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		400.00	
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		300.00	
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	9 000.00		8 500.00		7 900.00	
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10 000.00		9 500.00		9 800.00	
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	4 500.00		4 500.00		4 900.00	
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6 000.00		6 000.00		7 100.00	
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		2 000.00		2 400.00	
461.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5 500.00		5 500.00		6 500.00	
610.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		300.00	
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	7 000.00		6 500.00		6 800.00	
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		1 000.00	
304	Caisse de pensions et prév.	122 000.00		118 000.00		124 292.60	
110.304.000	Caisse de pension	28 000.00		28 000.00		25 692.60	
210.304.000	Caisse de pension	1 500.00		1 000.00		1 500.00	
320.304.000	Caisse de pension	500.00		1 000.00		2 500.00	
35101.304.000	Caisse de pension	2 500.00		3 500.00		3 900.00	
35102.304.000	Caisse de pension	3 000.00		1 500.00		1 200.00	
35103.304.000	Caisse de pension	4 500.00		4 500.00		4 100.00	
35106.304.000	Caisse de pension					100.00	
35110.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		300.00	
35201.304.000	Caisse de pension	1 000.00		1 500.00		2 400.00	
35202.304.000	Caisse de pension	500.00		1 000.00		800.00	
35204.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		500.00	
410.304.000	Caisse de pension	16 500.00		15 000.00		13 800.00	
430.304.000	Caisse de pension	18 000.00		16 500.00		17 100.00	
440.304.000	Caisse de pension	8 500.00		8 000.00		8 600.00	
450.304.000	Caisse de pension	10 500.00		10 000.00		12 400.00	
460.304.000	Caisse de pension	3 000.00		3 000.00		4 200.00	
461.304.000	Caisse de pension	9 500.00		9 500.00		11 200.00	
610.304.000	Caisse de pension			500.00		500.00	
620.304.000	Caisse de pension	12 500.00		11 500.00		11 800.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
304	Caisse de pensions et prév.	122 000.00		118 000.00		124 292.60	
810.304.000	Caisse de pension	1 000.00		1 000.00		1 700.00	
305	Assurances accidents, maladie	13 000.00		17 500.00		13 467.00	
102.305.000	Assurances accidents et maladie	2 000.00		2 500.00		1 500.00	
110.305.000	Assurances accidents et maladie	2 500.00		4 500.00		2 767.00	
210.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
320.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
35101.305.000	Assurances accidents et maladie			500.00		400.00	
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00				200.00	
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		400.00	
35201.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
410.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		2 000.00		1 300.00	
430.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		2 000.00		1 600.00	
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 000.00		800.00	
450.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 500.00		1 100.00	
460.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		400.00	
461.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
620.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 500.00		1 100.00	
810.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
306	Indemnisation et remboursement	26 000.00		26 000.00		20 769.50	
101.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		2 000.00		48.00	
102.306.000	Remboursement de frais	5 000.00		5 000.00		2 113.20	
110.306.000	Remboursement de frais	500.00		500.00		158.30	
410.306.000	Remboursement de frais	1 500.00		1 500.00		1 128.00	
430.306.000	Remboursement de frais	15 000.00		15 000.00		15 792.00	
610.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		2 000.00		1 530.00	
309	Autres charges aut. et pers.	7 500.00		7 500.00		6 366.50	
102.309.000	Autres charges	1 000.00		1 000.00		1 670.25	
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	2 000.00		2 000.00		440.00	
410.309.100	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1 500.00		1 500.00		636.95	
430.309.000	Autres charges du personnel	2 000.00		2 000.00		3 439.30	
460.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		90.00	
461.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		90.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1 192 500.00		1 036 500.00		1 130 351.53	
310	Imprimés et fournitures bureau	24 000.00		24 000.00		24 756.68	
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	1 000.00		1 000.00		255.00	
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10 000.00		10 000.00		12 861.90	
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	12 000.00		12 000.00		10 839.35	
450.310.000	Imprimés et fournitures de bureau	1 000.00		1 000.00		800.43	
311	Achats mobilier, matériel, etc	51 000.00		41 000.00		44 957.70	
110.311.000	Achats mobilier et matériel	10 000.00		15 000.00		21 446.00	
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	5 000.00		5 000.00		6 322.30	
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1 000.00		1 000.00		1 273.50	
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	30 000.00		15 000.00		11 012.75	
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1 000.00		1 000.00		4 412.00	
460.311.000	Achats matériel et machines	3 000.00		3 000.00			
461.311.000	Achats mobilier, matériel et machines	1 000.00		1 000.00		491.15	
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	129 000.00		129 000.00		122 066.81	
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		10 000.00		2 993.55	
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		10 000.00		11 033.05	
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	15 000.00		15 000.00		15 902.30	
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 000.00		5 000.00		6 097.95	
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1 000.00		1 000.00		636.55	
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 000.00		5 000.00		4 314.10	
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	3 500.00		3 500.00		2 863.60	
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	9 000.00		9 000.00		9 351.10	
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		5 852.80	
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		232.70	
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		6 043.75	
430.312.400	Achats carburant	10 000.00		10 000.00		6 637.15	
440.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		53.90	
450.312.300	Electricité - Eau	1 000.00		1 000.00		845.75	
460.312.300	Electricité - Eau	8 000.00		8 000.00		8 468.24	
461.312.300	Electricité - Eau	20 000.00		20 000.00		22 142.27	
820.312.300	Electricité éclairage public	15 000.00		15 000.00		15 065.90	
850.312.300	Electricité	3 500.00		3 500.00		3 532.15	
313	Autres fournit. et marchand.	40 000.00		40 000.00		33 945.61	
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3 000.00		3 000.00		44.60	
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		593.45	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
313	Autres fournis. et marchand.	40 000.00		40 000.00		33 945.61	
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		3 020.55	
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00			
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		1 870.95	
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		216.50	
35202.313.300	Achats fournitures, marchandises et matériels	1 000.00		1 000.00		1 167.55	
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	500.00		500.00			
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	500.00		500.00			
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	15 000.00		15 000.00		12 878.15	
450.313.000	Achats de sacs taxés	5 000.00		5 000.00		3 648.60	
460.313.000	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00			
461.313.000	Achats fournitures et marchandises	9 000.00		9 000.00		10 505.26	
314	Entret. immeubles, routes, etc	417 500.00		297 500.00		373 961.21	
310.314.000	Entretien des terrains	1 000.00				150.00	
320.314.600	Frais entretien et exploitation	5 000.00				25 424.35	
35101.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		1 162.70	
35102.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		53 374.05	
35103.314.100	Entretien bâtiment	10 000.00		5 000.00		13 895.35	
35104.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		14 840.40	
35105.314.000	Entretien bâtiment	20 000.00		20 000.00		17 037.40	
35106.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00		136.55	
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	48 000.00		23 000.00		1 507.80	
35201.314.100	Entretien bâtiment	20 000.00		15 000.00		1 961.95	
35202.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		4 747.05	
35203.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00			
35204.314.100	Entretien bâtiment	2 000.00		2 000.00		1 375.45	
430.314.000	Entretien du réseau routier	110 000.00		80 000.00		83 579.55	
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6 000.00		6 000.00		5 302.50	
440.314.500	Entretien des cimetières	14 000.00		1 000.00		2 945.90	
450.314.000	Entretien déchetteries	1 000.00		1 000.00		665.90	
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts	25 000.00		25 000.00		24 722.43	
461.314.000	Entretien bâtiment Step	40 000.00		16 000.00		30 947.35	
470.314.700	Entretien étang et berges	3 000.00		3 000.00		17 300.75	
820.314.300	Entretien éclairage public	43 000.00		30 000.00		12 021.88	
850.314.000	Entretien téléseu	47 500.00		48 500.00		60 861.90	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
315	Entretien mobiliers, install.	58 000.00		54 500.00		40 233.46	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	5 000.00		500.00		366.20	
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	14 000.00		14 000.00		12 060.75	
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	20 000.00		20 000.00		9 786.75	
450.315.000	Entretien machines et matériel	2 000.00		2 000.00		845.00	
460.315.000	Entretien Stap Les Moures - Cullayes	3 000.00		5 000.00			
461.315.100	Entretien installations techniques Step	3 000.00		3 000.00		6 170.16	
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	10 000.00		10 000.00		11 004.60	
730.315.600	Entretien défibrillateurs et matériel	1 000.00					
316	Loyers, fermages, redevances	9 500.00		8 500.00		7 123.00	
110.316.300	Location d'objets mobiliers	8 000.00		7 000.00		6 712.60	
410.316.300	Location d'objets mobiliers	1 500.00		1 500.00		410.40	
317	Réceptions et manifestations	37 500.00		34 000.00		33 715.25	
110.317.000	Réceptions - Manifestations	29 000.00		25 000.00		28 534.15	
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	1 500.00		1 500.00			
110.317.011	Fête nationale	5 000.00		5 000.00		5 037.65	
110.317.012	Autres fêtes villageoises	2 000.00		2 500.00		143.45	
318	Honoraires, prestations serv.	352 000.00		329 000.00		365 466.70	
110.318.100	Frais de ports, affranchissements	8 000.00		8 000.00		6 937.56	
110.318.200	Frais de téléphones	7 000.00		7 000.00		6 581.65	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	2 000.00		2 000.00		1 929.45	
110.318.500	Honoraires et prestations de services	21 000.00		21 000.00		9 820.65	
110.318.600	Assurances - RC	13 000.00		13 000.00		12 947.15	
190.318.000	Honoraires et prestations de services	10 000.00		10 000.00		11 455.20	
210.318.000	Frais perception impôts	35 000.00		35 000.00		34 673.51	
220.318.300	Frais bancaires	1 500.00		1 500.00		739.41	
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5 000.00		5 000.00		2 379.55	
35101.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 317.95	
35102.318.600	Primes d'assurances	2 500.00		2 500.00		2 124.90	
35103.318.600	Primes d'assurances	4 500.00		3 500.00		3 175.25	
35104.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		3 000.00		1 249.55	
35105.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		1 527.25	
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		625.90	
35110.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 414.60	
35201.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 124.55	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.	352 000.00		329 000.00		365 466.70	
35202.318.200	Frais de téléphones	1 000.00		1 000.00		1 071.00	
35202.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		1 785.25	
35203.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		476.70	
35204.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 410.35	
410.318.000	Honoraires et prestations de services	15 000.00		15 000.00		10 105.45	
410.318.200	Frais de ports et de téléphones	2 500.00		2 500.00		2 229.40	
420.318.000	Honoraires et prestations de services	30 000.00		5 000.00		8 564.75	
430.318.000	Honoraires service hivernal et divers	60 000.00		50 000.00		73 020.20	
430.318.600	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		4 264.40	
440.318.000	Honoraires et prestations de services	1 000.00		1 000.00		532.45	
450.318.000	Transport des ordures ménagères	35 000.00		35 000.00		36 656.60	
450.318.100	Transport encombrants, bois et plastiques	8 000.00		8 000.00		8 240.05	
450.318.200	Transport compostables	6 000.00		6 000.00		5 603.25	
450.318.300	Transport papier-carton	5 000.00		5 000.00		4 386.95	
450.318.400	Transport verre	7 000.00		7 000.00		7 485.57	
450.318.500	Transport métaux divers	4 000.00		4 000.00		5 240.00	
450.318.600	Transport déchets spéciaux (Cridec)	1 000.00		1 000.00		534.15	
450.318.700	Transport matériaux de construction inertes	2 000.00		2 000.00		1 600.00	
460.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	5 000.00		15 000.00		38 530.49	
461.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	15 000.00		15 000.00		20 358.53	
461.318.900	Elimination des boues d'épuration et autres déchets	24 000.00		24 000.00		26 367.23	
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2 000.00		2 000.00		3 212.95	
650.318.000	Prestations de service du SDIS Oron-Jorat					1 094.00	
810.318.000	Honoraires et prestations de services	2 000.00		4 000.00		2 672.90	
319	Impôts, taxes, cotisations	74 000.00		79 000.00		84 125.11	
110.319.000	Cotisations - Frais divers	23 000.00		23 000.00		22 805.75	
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts	20 000.00		25 000.00		23 774.60	
430.319.000	Taxes, cotisations, frais divers	4 000.00		4 000.00		3 165.50	
450.319.000	Corrections TVA					1 640.47	
460.319.000	Corrections TVA					3 292.29	
461.319.100	Taxe fédérale pour la réduction des micro-polluants	20 000.00		20 000.00		20 088.00	
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7 000.00		7 000.00		9 358.50	
32	INTERETS PASSIFS	134 500.00		148 500.00		126 245.33	
321	Intérêts dettes à court terme	500.00		500.00		500.00	
220.321.000	Intérêts des dettes à court terme	500.00		500.00		500.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
322	Intérêts dettes moyen, long T.	130 000.00		140 500.00		124 794.94	
310.322.300	Intérêts passifs	3 500.00		4 000.00		4 164.89	
35101.322.100	Intérêts passifs	6 000.00		4 000.00		4 007.73	
35201.322.100	Intérêts passifs	4 000.00		4 500.00			
35202.322.300	Intérêts passifs	2 500.00		2 500.00		2 593.23	
430.322.300	Intérêts passifs	68 500.00		73 500.00		65 897.08	
440.322.300	Intérêts passifs	4 500.00		5 000.00			
450.322.300	Intérêts passifs	5 500.00		6 500.00		6 168.76	
460.322.300	Intérêts passifs	35 500.00		40 500.00		41 963.25	
329	Autres intérêts	4 000.00		7 500.00		1 450.39	
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	4 000.00		7 500.00		1 450.39	
33	AMORTISSEMENTS	928 150.00		1 216 050.00		771 841.42	
330	Amort. patrimoine financier	260 000.00		60 000.00		353 127.27	
210.330.100	Défalcations. abandons de solde	60 000.00		60 000.00		23 043.47	
35103.330.300	Amortissements patrimoine financier	200 000.00					
35105.330.300	Amortissements du patrimoine financier					330 083.80	
331	Amort. obligatoire patr. admn.	376 150.00		356 050.00		317 613.60	
310.331.300	Amort. Oblig. - Achat parcelle 65 Hoirie Destraz 18-2012	10 600.00		10 600.00		10 600.00	
35101.331.001	Amort. Oblig. - Rempl. Fenêtres et portes Collège Servion	2 100.00		2 100.00		2 100.00	
35101.331.002	Amort. Oblig. - Transformation salle classe en bureau	8 100.00		8 100.00		8 100.00	
35101.331.003	Amort. Oblig. - Création apt 1er et transformations div. 13-2018	6 800.00					
35201.331.101	Amortis. Oblig. - Création apt et transformation classe Blech 01/2018	12 000.00		12 000.00			
35202.331.200	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009	6 600.00		6 600.00		6 600.00	
430.331.100	Amort. Oblig. - Ch. du Moléson / 2006	34 500.00		34 500.00		34 500.00	
430.331.102	Amort. Oblig. - Trottoir Aux Channey / 2010	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
430.331.103	Amort. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
430.331.104	Amort. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
430.331.105	Amort. Oblig. - Ch. protégé rte de Servion 03/2007	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
430.331.106	Amort. Oblig. - Ch. Pendens, Vurzi, Mours 03/2008	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
430.331.107	Amort. Oblig. - Rte Montpreyres 02/2008 (soldé en 2018)					11 463.60	
430.331.108	Amort. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Mours 04/2010	4 700.00		4 700.00		4 700.00	
430.331.110	Amort. Oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	1 100.00		1 100.00		1 100.00	
430.331.111	Amort. Oblig. - Revêtement inf. trottoir rte Servion 11/2010	1 700.00		1 700.00		1 700.00	
430.331.112	Amort. Oblig. - Ralentisseur rte du Signal - Cullayes 02/2011	2 850.00		2 850.00		2 850.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
331	Amort. obligatoire patr. admn.	376 150.00		356 050.00		317 613.60	
430.331.113	Amort. Oblig. - Abri bus et giratoire vers Zoo 21-2012	8 300.00		8 300.00		8 300.00	
430.331.114	Amort. Oblig. - Achat tracteur et lame a neige 10-2012	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
430.331.115	Amort. Oblig. - Trottoir Scierie et quai d'attente rte Vieux-Collège 03-2014	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
430.331.116	Amort. Oblig. - Réfection RC637d + prolongation trottoir Cullayes 03-2015	13 600.00		13 600.00		13 600.00	
430.331.117	Amort. Oblig. - Aménag. Centre - Zone 20kmh et parking / 2017-04	10 700.00		10 700.00			
430.331.118	Amort. Oblig. - Réfection RC 637d Tronçon Cullayes / 11/2017	19 000.00		19 000.00			
430.331.119	Amort. Oblig. - Quartier du Centre aménagements finaux / 02/2019	7 600.00					
430.331.300	Amort. Oblig. - Achat tracteur Deutz 5100.06-2015	7 900.00		7 900.00		7 900.00	
430.331.301	Amort. Oblig. - Achat tracteur Kubota et équipements 08-2017	11 100.00		11 100.00		11 100.00	
430.331.302	Amort. Oblig. - Achat épareuse Mc Connel et taille-haie 12-2018	6 000.00					
440.331.301	Amort. Oblig. - Aménag. Centre - Zone 20kmh et parking / 2017-04	13 100.00					
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12 500.00		12 500.00		12 500.00	
450.331.101	Amort. Oblig. - Agrandissement déchetterie Servion 02-2015	3 200.00		3 200.00		3 200.00	
460.331.100	Amort. Oblig. - Collecteur Le Lavioiret / 2004 (soldé en 2019)			8 300.00		13 200.00	
460.331.101	Amort. Oblig. - Collecteur En Praz Bovet / 2008	6 700.00		6 700.00		6 700.00	
460.331.102	Amort. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	6 300.00		6 300.00		6 300.00	
460.331.103	Amort. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	5 300.00		5 300.00		5 300.00	
460.331.104	Amort. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
460.331.106	Amort. Oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2 900.00		2 900.00		2 900.00	
460.331.107	Amort. Oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	2 600.00		2 600.00		2 600.00	
460.331.109	Amort. Oblig. - Stap + canalisations Bougnon Cullayes 02/2013	3 800.00		3 800.00		3 800.00	
460.331.113	Amort. Oblig. - Séparatif Cullayes (Bruyère-Planches-Gollie) 11/2013	53 400.00		53 400.00		53 400.00	
460.331.114	Amort. Oblig. - Mise en séparatif parc 23/24 vers Chapelle 02/2014	3 400.00		3 400.00		3 400.00	
460.331.116	Amort. Oblig. - Equipement 4 parcelles ch. Planches Cullayes 2018-02	4 000.00					
460.331.118	Amort. Oblig. - En Ruty réfection ch. + collecteurs EU-EC 2019-04	4 000.00					
461.331.110	Amort. Oblig. - Etude Step Servion + liaison Cullayes 16/2012	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
461.331.112	Amort. Oblig. - Tamiseur/dégrilleur Step Cullayes 25/2012	2 700.00		2 700.00		2 700.00	
332	Autres amort. patrimoine administratif	292 000.00		800 000.00		101 100.55	
310.332.000	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif					100 000.00	
430.332.100	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif	142 000.00					
460.332.100	Amortissements supplémentaires	150 000.00		800 000.00			
470.332.000	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif					1 100.55	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	4 741 800.00		4 508 000.00		4 783 251.94	
351	Canton	1 713 000.00		1 670 000.00		1 870 177.75	
150.351.300	Participation Ecoles de musique	19 000.00		18 500.00		18 088.00	
180.351.000	Participation coûts des transports publics	96 000.00		99 500.00		87 449.80	
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3 000.00		3 000.00		2 697.95	
610.351.100	Réforme policière : Participation	218 000.00		205 000.00		189 880.00	
610.351.200	Réforme policière : Correction			5 000.00		30 000.00	
720.351.100	Facture sociale - Participation de base	1 059 000.00		1 030 000.00		916 090.00	
720.351.200	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	318 000.00		124 000.00		125 680.00	
720.351.300	Facture sociale - Correction					320 000.00	
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)			185 000.00		180 292.00	
352	Communes et associations comm.	3 028 800.00		2 838 000.00		2 913 074.19	
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1 394 000.00		1 306 000.00		1 139 656.00	
220.352.200	Péréquation - Correction					330 000.00	
320.352.000	Participation Groupement forestier Broye-Jorat	38 000.00		38 000.00		42 813.65	
450.352.000	Taxe incinération ordures ménagères (Satom)	35 000.00		33 000.00		35 416.65	
450.352.100	Taxe incinération encombrants, bois et plastiques	25 000.00		20 000.00		27 227.65	
450.352.200	Taxe élimination déchets compostables	30 000.00		30 000.00		27 772.54	
450.352.400	Taxe élimination verre	800.00		500.00		779.95	
450.352.410	Participation déchets carnés	1 000.00		1 000.00		2 083.50	
450.352.600	Déchets spéciaux (CRIDEC)	2 500.00		2 500.00		464.85	
450.352.700	Taxes matériaux inertes DCMI	5 000.00		5 000.00		5 120.00	
510.352.200	Participation à l'ASLJ	1 050 000.00		1 028 000.00		973 000.00	
650.352.100	Participation SDIS Oron-Jorat	58 000.00		54 000.00		53 595.40	
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	47 000.00		46 000.00		44 744.00	
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	32 500.00		30 000.00		30 480.00	
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	310 000.00		244 000.00		199 920.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	105 000.00		83 000.00		82 266.20	
365	Aides, subventions inst. priv.	105 000.00		83 000.00		82 266.20	
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	30 000.00		20 000.00		21 859.20	
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	23 000.00		28 000.00		26 695.25	
170.365.301	Participation Centre Sportif de Malley (CSM)	17 000.00					
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	35 000.00		35 000.00		33 711.75	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
38	ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT	15 900.00		15 000.00		642 943.65	
380	Attrib. fonds réser., renouv.					590 800.00	
210.380.000	Attribution au fonds "perte sur débiteurs"					30 000.00	
310.380.000	Attribution au fonds de réserve					560 800.00	
381	Attrib. financements spéciaux	15 900.00		15 000.00		52 143.65	
460.381.100	Attributions au fonds affecté	15 900.00		15 000.00		52 143.65	
39	IMPUTATIONS INTERNES	24 500.00		24 500.00		39 051.50	
390	Imputations internes	24 500.00		24 500.00		39 051.50	
150.390.900	Mises à disposition gratuites diverses					13 450.00	
210.390.500	Imputations financières coût déchets non urbains (450)	22 000.00		22 000.00		22 809.00	
710.390.450	Sacs taxes distribués par le service déchets	2 500.00		2 500.00		2 792.50	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS		8 321 700.00		8 123 700.00		8 916 929.10
40	IMPOTS		4 891 500.00		4 784 500.00		5 340 077.57
400	Impôts sur le revenu, fortune		4 330 000.00		4 250 000.00		4 321 283.01
210.400.100	Impôt sur le revenu		3 810 000.00		3 770 000.00		3 773 422.88
210.400.200	Impôt sur la fortune		490 000.00		450 000.00		498 030.53
210.400.300	Impôt à la source		30 000.00		30 000.00		49 829.60
401	Impôts sur le bénéfice net		46 000.00		36 000.00		112 773.30
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		45 000.00		35 000.00		96 047.50
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		1 000.00		1 000.00		1 537.60
210.401.300	Impôts complémentaire sur les immeubles des personnes morales						15 188.20
402	Impôts foncier		380 000.00		370 000.00		362 185.35
210.402.000	Impôt foncier		380 000.00		370 000.00		362 185.35
404	Droits de mutation		60 000.00		60 000.00		225 102.85
210.404.100	Droits de mutation		60 000.00		60 000.00		225 102.85
405	Impôts successions, donations						230 859.90
210.405.100	Impôt sur les successions et donations						230 859.90
406	Impôts, taxes posses., dép.		65 500.00		65 500.00		77 109.55
210.406.000	Taxe exploitation débits boissons à l'emporter		500.00		500.00		593.10
210.406.100	Impôt sur les chiens		9 000.00		9 000.00		9 300.00
210.406.200	Taxes sur les divertissements - Théâtre Barnabé		10 000.00		10 000.00		10 000.00
210.406.210	Taxes sur les divertissements - Zoo		32 000.00		32 000.00		39 840.80
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		14 000.00		14 000.00		17 375.65
409	Impôts récupérés ap. défal.		10 000.00		3 000.00		10 763.61
210.409.100	Impôts récupérés après défalcation		10 000.00		3 000.00		10 763.61
42	REVENUS DU PATRIMOINE		479 400.00		455 200.00		1 014 915.86
422	Revenus capitaux du patrimoine		47 000.00		40 000.00		54 081.91
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		35 000.00		30 000.00		41 117.91
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		12 000.00		10 000.00		12 964.00
423	Revenus des immeubles patri.		304 500.00		295 600.00		278 883.20
310.423.200	Locations et revenus des terrains		11 000.00		11 000.00		10 176.20
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		80 500.00		78 000.00		68 913.00
35102.423.110	Poste+PC/Locations et revenus divers						1 490.00

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
423	Revenus des immeubles patri.		304 500.00		295 600.00		278 883.20
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		111 500.00		101 200.00		92 800.00
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		71 500.00		72 500.00		72 624.00
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		30 000.00		32 900.00		32 880.00
424	Gains comptables patr. financ.						585 800.00
310.424.200	Gains comptables sur placements patrimoine financier						585 800.00
427	Revenus immeubles patr. admin.		127 900.00		119 600.00		96 150.75
310.427.200	Loyers des terrains - ASIJ DDP parcelles 61 et 643		23 000.00		23 000.00		23 000.00
35101.427.100	Loyers et revenus divers		44 500.00		37 000.00		29 208.00
35201.427.100	Loyers et revenus divers		36 000.00		37 000.00		19 200.00
35202.427.100	Locations et revenus divers		15 000.00		15 000.00		16 386.25
35204.427.100	Locations et revenus divers		6 400.00		5 600.00		5 640.00
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières						100.00
440.427.201	Redevance d'utilisation (parking et parcomètre)		3 000.00		2 000.00		2 616.50
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		816 800.00		776 500.00		846 970.59
431	Emoluments		40 000.00		40 000.00		58 431.05
110.431.000	Emoluments administratifs divers (naturalisations, tabac, réclame)		5 000.00		5 000.00		5 495.00
410.431.000	Emoluments - Permis divers		15 000.00		15 000.00		28 260.00
620.431.100	Emoluments divers		20 000.00		20 000.00		24 676.05
434	Taxes de raccordement et util.		674 000.00		644 000.00		678 064.63
450.434.100	Rétrocession Gedrel taxe au sac		75 000.00		75 000.00		70 049.83
450.434.200	Taxes forfaitaires		144 000.00		120 000.00		127 818.55
450.434.410	Refacturation déchets carnés		1 000.00		1 000.00		1 964.60
460.434.101	Taxes uniques de raccordement au réseau EU/EC		15 000.00		15 000.00		52 143.65
460.434.201	Taxes annuelles d'entretien du réseau EU/EC		110 000.00		105 000.00		105 607.90
461.434.200	Taxe annuelle d'épuration		270 000.00		270 000.00		261 884.90
820.434.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		58 000.00		57 000.00		57 095.20
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au télé-réseau		1 000.00		1 000.00		1 500.00
435	Ventes et prestations service		27 000.00		28 500.00		40 325.80
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		1 000.00		500.00		3 528.40
320.435.500	Produits des ventes de bois						4 975.65
430.435.000	Facturation déneigement et services		22 000.00		22 000.00		22 518.20
450.435.300	Ristourne papier - carton		2 000.00		4 000.00		4 102.15
450.435.500	Ristourne métaux		2 000.00		2 000.00		2 525.40

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
435	Ventes et prestations service		27 000.00		28 500.00		40 325.80
650.435.000	Facturation de services à des tiers						1 094.00
850.435.000	Ventes et prestations de services						1 582.00
436	Remboursements de tiers		74 300.00		62 500.00		69 309.97
110.436.000	Remboursement de tiers		10 000.00		15 000.00		8 520.10
190.436.200	Remboursement de tiers		2 000.00		2 000.00		6 379.50
210.436.200	Frais de poursuite		4 000.00		4 000.00		3 433.39
320.436.000	Remboursement de tiers						555.00
35101.436.000	Remboursements de tiers		1 300.00				
35102.436.000	Remboursements de tiers		6 000.00		500.00		845.00
35103.436.000	Remboursements de tiers		2 500.00		1 000.00		1 760.70
35104.436.000	Remboursements de tiers		1 200.00				2 653.30
35105.436.000	Remboursements de tiers		2 500.00				268.00
35201.436.000	Remboursements de tiers		4 800.00				356.80
35203.436.000	Remboursements de tiers						60.00
410.436.000	Remboursements de tiers		20 000.00		20 000.00		19 566.25
430.436.000	Remboursements de tiers		10 000.00		10 000.00		12 158.55
440.436.000	Remboursements de tiers						460.55
450.436.000	Remboursements de tiers		10 000.00		10 000.00		12 142.83
610.436.000	Remboursements de tiers						150.00
437	Amendes		1 000.00		1 000.00		490.00
450.437.000	Amendes		500.00		500.00		130.00
610.437.000	Amendes d'ordre		500.00		500.00		360.00
439	Autres recettes		500.00		500.00		349.14
450.439.000	Autres recettes		500.00		500.00		349.14
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES		61 000.00		60 500.00		190 602.00
441	Parts aux recettes cantonales		61 000.00		60 500.00		190 602.00
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45 000.00		45 000.00		166 727.35
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		15 000.00		15 000.00		22 437.10
220.441.000	Part sur taxe CO2		1 000.00		500.00		1 437.55
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB		1 484 000.00		1 157 500.00		1 410 696.68
451	Canton		265 500.00		58 000.00		67 699.93
210.451.000	Participation cantonale R(IE)II		7 500.00		10 000.00		
320.451.000	Subventions cantonales						8 776.75

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
451	Canton		265 500.00		58 000.00		67 699.93
450.451.400	Ristourne TAR Verre		8 000.00		8 000.00		7 887.73
470.451.600	Participations et remboursements du canton						11 403.45
720.451.100	Facture sociale - Correction		250 000.00		40 000.00		
720.451.200	Facture sociale - Remboursement décte final année précédente						39 632.00
452	Communes et associations comm.		1 218 500.00		1 099 500.00		1 342 996.75
101.452.100	Remboursements d'associations de communes		3 000.00		2 000.00		3 040.00
102.452.100	Remboursements d'associations de communes		5 000.00		5 000.00		5 745.00
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		801 000.00		831 000.00		914 827.00
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		225 000.00		200 000.00		255 113.00
220.452.300	Péréquation - Correction		140 000.00		20 000.00		
220.452.400	Péréquation - Reliquat décompte final année précédente						52 677.00
450.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		10 000.00		10 000.00		10 034.00
461.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		34 000.00		31 000.00		40 211.40
510.452.000	Remboursements de l'ASIJ						50 026.45
610.452.110	Réforme policière : Remboursement décte final année précédente						7 743.00
640.452.400	Remboursements frais d'inhumations et certificats de décès		500.00		500.00		1 153.05
710.452.000	Remboursement RAS et AAS (agence assurances sociales)						2 426.85
46	AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.		62 500.00		65 000.00		64 802.85
465	Particip., subvention de tiers		62 500.00		65 000.00		64 802.85
450.465.000	Péréquation transports : Remboursement		6 500.00		6 500.00		6 815.80
461.465.000	Péréquation transports : Remboursement		3 000.00		2 500.00		3 067.05
461.465.100	Subventions						3 324.00
650.465.100	Subside ECA		3 000.00		5 000.00		
660.465.900	Participations et subventions de tiers						96.00
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		50 000.00		51 000.00		51 500.00
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.		502 000.00		800 000.00		9 812.05
480	Prélèvement fonds réserve		352 000.00		800 000.00		
150.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		10 000.00				
35103.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		200 000.00				
430.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		142 000.00				
460.480.000	Prélèvements au fonds de réserve				800 000.00		

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
481	prélèvement financ. spéciaux		150 000.00				9 812.05
460.481.000	Prélèvements au fonds affecté		150 000.00				
850.481.900	Prélèvement au fonds affecté						9 812.05
49	IMPUTATIONS INTERNES		24 500.00		24 500.00		39 051.50
490	Imputations internes		24 500.00		24 500.00		39 051.50
35201.490.900	Mise à disposition gratuite des locaux					10 800.00	
35202.490.900	Mise à disposition gratuite salle communale					2 650.00	
450.490.710	Sacs taxés pour service social		2 500.00		2 500.00		2 792.50
450.490.900	Imputation financière part impôt déchets non urbains		22 000.00		22 000.00		22 809.00

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
		8 320 850.00	8 321 700.00	8 240 050.00	8 123 700.00	8 777 386.22	8 916 929.10
<i>Total</i>			850.00	116 350.00			139 542.88
<i>Excédent</i>							