



COMMUNE DE SERVION

Préavis n° 12-2017

Budget 2018

30 octobre 2017



**Municipalité
Servion**

Servion, le 30 octobre 2017

Au Conseil communal
1077 Servion

Préavis municipal no 12-2017

Concernant :

- **Le budget 2018**
-

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 9 à 26)

Informatique – Rubrique 19 (page 10)

Pour des raisons liées au respect des normes Swissdec, le programme de gestion des salaires utilisé actuellement ne sera plus maintenu et mis à jour par le fournisseur informatique. Un nouveau programme sera installé courant 2018 pour une mise en œuvre au 1^{er} janvier 2019. Les coûts de formation et de paramétrage nécessaires à cette mutation ont été prévus dans le compte 190.318.000 Honoraires et prestations de service.

Recettes fiscales – Rubrique 21 (page 11)

Poste toujours très difficile à estimer, il peut être l'objet de variations importantes d'une année à l'autre. La Municipalité privilégie la prudence et une certaine stabilité au niveau des prévisions. Ce budget 2018 est le résultat de comparaisons entre les chiffres transmis par l'ACI (Administration Cantonale des Impôts) au 30 septembre 2017, les résultats des comptes 2016 et les moyennes des recettes fiscales des dernières années. Il semble que l'on peut compter sur une légère hausse pour l'impôt sur le revenu par rapport au budget 2017 (cpte 210.400.100). En se référant aux acomptes facturés et aux modifications d'acomptes établis pour l'année 2017 par l'ACI, l'impôt sur la fortune évolue quant à lui un peu plus favorablement (cpte 210.400.200).

L'impôt sur le bénéfice des personnes morales (cpte 210.401.100) a été revu à la hausse. Il est calqué d'une part sur la moyenne des recettes de ces 5 dernières années et d'autre part sur le résultat des comptes 2016 et de la situation des comptes 2017. L'installation récente de plusieurs entreprises de taille importante sur la Commune de Servion permet un peu plus d'optimisme pour ce type de revenu fiscal.

Conséquence de nombreuses révisions fiscales ainsi que de constructions récentes nouvellement taxées, l'impôt foncier (cpte 210.402.000) augmente de manière sensible, +8.83% par rapport au budget 2017. Evalué selon la facturation effective 2017, cet impôt a l'avantage d'être stable et simple à évaluer.

L'estimation des impôts dits conjoncturels (droits de mutation, gains immobiliers, successions) reste comme chaque année minimale. Ces recettes fluctuent annuellement de manière conséquente et il serait imprudent de les surestimer.

Service financier – Rubrique 22 (page 12)

Calculée sur la base des recettes fiscales perçues en 2016, la participation prévisionnelle à la péréquation augmente (cpte 220.352.100). Une correction/participation complémentaire de Fr. 90'000.-- est comptabilisée (cpte 220.352.200). Elle tient compte des revenus fiscaux structurels prévus à la hausse pour 2018 (impôt revenu, fortune, bénéfice, capital, source, foncier). Cette pratique permet de lisser les effets en dents de scie des acomptes péréquatifs, basés sur des chiffres vieux de deux ans qui ne correspondent pas à l'évaluation budgétaire.

Forêts – Rubrique 32 (page 13)

Dès 2018, la gestion des forêts communales sera reprise dans son intégralité par le Groupement forestier Broye-Jorat. La Municipalité a ainsi souhaité diminuer la charge de travail de la voirie qui fonctionne avec un effectif adapté et, par la même occasion, les risques sécuritaires importants liés au travail en forêt. Logiquement la participation financière au Groupement augmente (cpte 320.352.000), mais le résultat de ce service reste stable par rapport au budget 2017.

Le Vieux Collège – Rubrique 35101 (pages 13-14)

Suite aux travaux conséquents effectués en 2017, ne sont prévus pour 2018 que des travaux d'entretien courant. Une des classes libérée par l'ASIJ (Association Scolaires Intercommunale du Jorat) en août 2017 est reprise par l'administration communale ainsi que par la municipalité précédemment à l'étroit. La 2^{ème} classe à l'étage sera investie par la bourse communale qui libérera les locaux actuels en prévision de la création d'un futur appartement ; ces transformations feront l'objet d'un préavis. Ceci implique de facto une diminution des recettes locatives pour 2018 (cpte 35101.423.100).

La Poste – Rubrique 35102 (page 14)

Lors du départ annoncé fin 2018 des locataires de l'appartement de 2 pièces au rez, quelques travaux de rafraîchissement et de peinture seront réalisés (cpte 35102.314.100).

Le bâtiment de La Poste voit également ses recettes de loyer diminuer (cpte 35102.423.100). Le réseau APERO a libéré une partie des locaux pour emménager dans le nouveau complexe scolaire de Servion. La salle laissée libre dans les combles sera mise à disposition de la population et des sociétés locales pour des locations ponctuelles.

La Ferme – Rubrique 35105 (page 15)

Pour la Ferme, travaux d'entretien conséquents à réaliser. Il s'agit du remplacement des fenêtres non effectué en 2017 et de la rénovation des façades (cpte 35105.314.000).

Le Collège des Cullayes – Rubrique 35201 (pages 15-16)

En raison de la fermeture des classes, le Collège des Cullayes subit également des changements importants qui impactent à la baisse les loyers (cpte 35201.427.100). Une des classes a été mise à disposition de bénévoles pour y installer le tout nouveau lieu de rencontre destiné aux habitants. La seconde classe sera investie par le bureau technique permettant ainsi un meilleur accès. Un préavis sera présenté pour la transformation des locaux laissés disponibles et la création d'un 2^{ème} appartement au 1^{er} étage.

Parcs – Promenades - Cimetières – Rubrique 44 (page 18)

Assainissement complet du cimetière de Servion (cpte 440.314.500).

Ordures ménagères – Déchets – Rubrique 45 (pages 18-19-20)

Les négociations avec les prestataires de services, transporteurs, commencent à porter leurs fruits et permettent de réduire quelque peu les coûts. En parallèle les charges salariales et les intérêts passifs sont également à la baisse.

On constate annuellement, depuis l'entrée en vigueur de la nouvelle taxe déchets, une diminution de l'écart charges/revenus. Toutes les stratégies de réduction des coûts ont été mises en œuvre. L'équilibrage complet de ce service ne sera réalisable qu'en adaptant la taxe forfaitaire.

Réseau d'égoûts et d'épuration – Rubrique 460 (pages 20-21)

Les travaux d'assainissement EU/EC du quartier Au Channey s'annoncent conséquents, une étude sera préalablement effectuée. Elle est budgétée dans le cpte 460.318.000.

La charge d'amortissement de ce service (cpte 460.331.115) augmente en raison des travaux actuellement en phase de finalisation au Praz du Perey (préavis 07/2015).

Step Servion-Essertes – Rubrique 461 (page 21)

Projet de pose de panneaux solaires sur le toit du bâtiment de la Step (cpte 461.314.000), ceci permettra de diminuer les coûts d'électricité importants générés par le fonctionnement de la nouvelle Step.

Enseignement primaire et secondaire – Rubrique 51 (page 22)

Il s'avère que le budget 2017 était surévalué. Un réajustement a été opéré sur la base des chiffres transmis par l'ASIJ pour 2018. La participation de Servion est calculée sur une base de 229 élèves scolarisés pour un coût de 4'290.-- par élève (cpte 510.352.200). La nouvelle structure de Servion (charges de fonctionnement et amortissement) est incluse dans ce coût prévisionnel 2018.

Police – Rubrique 61 (page 23)

La participation à la réforme policière augmente logiquement en raison des recettes fiscales plus importantes encaissées en 2016.

Sécurité sociale – Rubrique 7 (page 24)

La simulation des coûts de la facture sociale prévisionnelle 2018 établie selon les recettes fiscales escomptées au budget 2018 permet un ajustement à la baisse de Fr. 45'000.- (cpte 720.451.100).

Commentaires du budget par nature (pages 28 à 44)

Charges salariales – Comptes par nature 301, 303, 304 et 305 (pages 28-29-30)

Pour la 1^{ère} fois depuis plusieurs années, diminution de la charge salariale totale de Fr. 88'500.--. Le départ d'un employé de voirie non remplacé, un départ à la retraite et la diminution d'un taux d'occupation, expliquent cette différence importante.

Intérêts passifs – Comptes par nature 32 (page 35)

Les taux d'intérêts toujours extrêmement bas permettent une diminution de Fr. 48'000.- de la charge totale des intérêts passifs. Cette baisse est également liée au remboursement en 2017 d'un emprunt de Fr. 1'000'000.— (taux élevé de 3.48%) reconduit pour un montant de Fr. 500'000.- à un taux de 0.2%

Revenus des immeubles – Comptes par nature 423 et 427 (page 40)

Les changements d'affectation intervenus dans plusieurs bâtiments communaux ont obligé à des travaux et des remaniements. Il en découle une diminution des loyers de Fr. 35'200.- par rapport au budget 2017. Cette diminution n'est que momentanée puisque dès 2019, les logements rénovés ou nouvellement créés généreront de nouvelles recettes locatives.

Conclusions

La Commune de Servion présente pour 2018 un budget déficitaire de Fr. 68'050.--.

En terme de revenus du patrimoine, le budget 2018 est quelque peu hors norme puisqu'interviennent simultanément sur plusieurs bâtiments communaux des diminutions de loyers provoquées par la fermeture des classes de l'ASIJ. La perte de Fr. 35'200.- qui en découle correspond à plus de la moitié du déficit prévisionnel 2018.

Le solde du déficit de Fr. 32'850.—reste encore acceptable en comparaison du déficit 2017 de Fr. 129'250.--. L'affinage au plus près de toutes les charges et de tous les revenus sur lesquels la Municipalité peut encore influencer a permis de limiter au maximum ce résultat négatif. En effet, hormis les entretiens annuels courants, seuls quelques travaux importants d'entretien des domaines et bâtiments ainsi que deux études en vue de futurs investissements (routes et épuration) ont été prévus. Les charges salariales ont également été comprimées.

Résultat, diminution des charges totales de Fr. 152'400.--, soit -2.07% par rapport au budget 2017. Diminution également des recettes totales de Fr. 91'200.--, soit -1.26%, par rapport au budget 2017.

Il est clair que la marge de manœuvre de la Municipalité se réduit d'année en année. L'impact prévisible de l'augmentation des coûts, principalement scolaires et sociaux, ne pourra certainement pas être absorbé par les recettes actuelles. Il faudra à terme prévoir d'adapter le taux d'imposition si l'on veut espérer pouvoir gérer de manière adéquate le ménage communal courant.

Plus positivement, les ventes de terrains communaux réalisées ces dernières années permettent d'appréhender sereinement les investissements en cours et futurs. Elles limiteront le recours à l'emprunt, ce qui présage d'une maîtrise sévère de l'évolution de l'endettement.

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° 12-2017 du 30 octobre 2017,
- 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 8 décembre 2017, décide :

- **d'adopter le budget 2018 tel que présenté.**

Au nom de la Municipalité

Le Syndic		La Secrétaire
 Cédric Matthey		 Claudine Burri-Monney

Préavis adopté par la Municipalité dans sa séance du 30 octobre 2017.

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



Commune de Servion - Plan des investissements 2017-2022

Objets	Lieu	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Totaux
Mise en séparatif 3 quartiers Cullayes - préavis 11/2013	Les Cullayes + Servion	10 000						10 000
Réfection RC637 + trottoir Es Bioles - préavis 03/2015	Les Cullayes + Servion	120 000						120 000
Réfection canalisations EU/EC Praz du Pery - 07/2015	Servion	300 000	15 000					315 000
Aménagement Flon de Carrouge 01/2016	Servion	130 000						130 000
Aménagement ch. du Centre zone 20kmh et parking - 04/2017	Servion	465 000	450 000					915 000
Transformation salle de classe collège de Servion - 03/2017	Servion	81 000						81 000
Remplacement portes et fenêtre collège de Servion - 02/2017	Servion	64 000						64 000
Achat tracteur Kubota 08/2018	Servion	55 550						55 550
Réfection complémentaire RC637 en traversée - 10-2017	Les Cullayes + Servion		976 000					976 000
Réfection canalisations EU/EC Ch. du Channey (financé par vte parc. 517)	Servion			1 000 000				1 000 000
Voirie communale	Servion		100 000	100 000	100 000	50 000		350 000
Entretien réseau collecteurs eaux usées	Servion		100 000	100 000	100 000	100 000		400 000
Entretien réseau collecteurs eaux claires	Servion		100 000	100 000	50 000			250 000
Entretien bâtiments communaux	Servion		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	250 000
Réfection RC636 Forel-Mézières écl. public, trottoir, etc... (subv. 15%)	Servion			300 000	300 000	300 000		900 000
Réfection rte de Ferlens (subv. 40%)	Servion		200 000					200 000
Réfection rte du Signal EU+EC+revêtement (subv. 40%)	Les Cullayes			400 000	400 000			800 000
Démontage ancienne Step	Les Cullayes			100 000				100 000
Bâtiment Boulangerie agrandissement	Servion		300 000					300 000
Collège Cullayes - Création d'un appartement 1er étage	Les Cullayes		300 000					300 000
Collège Servion - Rénovation et transformation appartement 1er étage	Servion		150 000					150 000
Totaux investissements bruts		1 225 550	2 741 000	2 150 000	1 000 000	500 000	50 000	7 666 550
A déduire recettes d'investissements :								
Produit vente parcelle 2012	Les Cullayes	-485 000						-485 000
Produit vente parcelle 2169 Les Cullayes	Les Cullayes	-601 500						-601 500
Produit vente parcelle 517 Au Channey (pour travaux épuration Au Channey)	Servion		-560 000					-560 000
Produit vente parcelle 2085 Les Cullayes	Les Cullayes			-500 000				-500 000
Subvention routière liées au préavis 03/2015 RC637	Les Cullayes		-150 000					-150 000
Subvention Flon de Carrouge	Servion	-130 000						-130 000
Subvention routière estimée pour réfection RC637 en traversée 40%	Les Cullayes + Servion		-410 000					-410 000
Subvention estimée réfection RC636 Forel-Mézières 15%	Servion					-150 000		-150 000
Subvention estimée réfection rte de Ferlens 40%	Servion		-80 000					-80 000
Subvention estimée réfection rte du Signal 40%	Les Cullayes				-320 000			-320 000
Totaux recettes d'investissements		-1 216 500	-1 200 000	-500 000	-320 000	-150 000	0	-3 386 500
Totaux investissements nets		9 050	1 541 000	1 650 000	680 000	350 000	50 000	4 280 050

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 régit 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.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION	744 700.00	50 500.00	736 000.00	48 000.00	678 900.91	55 998.90
10	Autorités	173 500.00	6 000.00	178 500.00	6 000.00	156 954.20	10 310.55
101	Conseil communal	27 500.00	1 000.00	27 500.00	1 000.00	23 952.85	3 270.00
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	24 000.00		24 000.00		21 521.35	
101.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		2 000.00		627.20	
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	1 500.00		1 500.00		1 804.30	
101.452.100	Remboursements d'associations de communes		1 000.00		1 000.00		3 270.00
102	Municipalité	146 000.00	5 000.00	151 000.00	5 000.00	133 001.35	7 040.55
102.300.100	Vacations	55 000.00		60 000.00		47 645.95	
102.300.300	Traitements fixes	71 500.00		71 500.00		68 107.40	
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	11 000.00		11 000.00		10 000.00	
102.305.000	Assurances accidents et maladie	2 500.00		2 500.00		2 300.00	
102.306.000	Remboursement de frais	5 000.00		5 000.00		3 013.00	
102.309.000	Autres charges	1 000.00		1 000.00		1 935.00	
102.452.100	Remboursements d'associations de communes		5 000.00		5 000.00		7 040.55
11	Administration	363 200.00	25 500.00	367 500.00	23 000.00	341 436.31	39 973.90
110	Administration	363 200.00	25 500.00	367 500.00	23 000.00	341 436.31	39 973.90
110.301.000	Traitements du personnel	186 500.00		186 500.00		169 413.05	
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	16 000.00		16 000.00		14 525.60	
110.304.000	Caisse de pension	26 500.00		27 000.00		23 667.00	
110.305.000	Assurances accidents et maladie	3 500.00		3 500.00		3 406.85	
110.306.000	Remboursement de frais	500.00		500.00		253.50	
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	2 000.00		1 000.00		960.00	
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10 000.00		10 000.00		10 597.75	
110.311.000	Achats mobilier et matériel	20 000.00		30 000.00		11 172.80	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	500.00		500.00		920.05	
110.316.300	Location d'objets mobiliers	4 500.00		4 000.00		4 171.70	
110.317.000	Réceptions - Manifestations	25 000.00		20 000.00		30 416.95	
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde			1 500.00			
110.317.011	Fête nationale	4 000.00		4 000.00		5 891.35	
110.317.012	Autres fêtes villageoises	2 500.00		5 000.00		2 428.80	
110.318.100	Frais de ports et de CCP	8 000.00		8 000.00		7 150.21	
110.318.200	Frais de téléphones	7 000.00		6 000.00		6 132.60	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	2 000.00		2 000.00		7 889.55	
110.318.500	Honoraires et prestations de services	10 700.00		10 000.00		11 051.25	
110.318.600	Assurances - RC	13 000.00		12 000.00		11 185.75	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	363 200.00	25 500.00	367 500.00	23 000.00	341 436.31	39 973.90
110.319.000	Cotisations - Frais divers	21 000.00		20 000.00		20 201.55	
110.431.000	Emoluments administratifs divers (naturalisations, tabac, réclame)		5 000.00		2 500.00		5 381.60
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		500.00		500.00		3 265.55
110.436.000	Remboursement de tiers		20 000.00		20 000.00		31 326.75
15	Affaires culturelles et de loisirs	47 500.00	17 000.00	32 500.00	17 000.00	35 296.00	
150	Affaires culturelles et de loisirs	47 500.00	17 000.00	32 500.00	17 000.00	35 296.00	
150.351.300	Participation Ecoles de musique	16 500.00		16 500.00		16 218.00	
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	31 000.00		16 000.00		19 078.00	
150.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		17 000.00		17 000.00		
17	Sport	20 000.00		22 000.00		21 271.70	
170	Sport	20 000.00		22 000.00		21 271.70	
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	20 000.00		22 000.00		21 271.70	
18	Transports publics	107 500.00		103 500.00		91 107.35	
180	Transports publics	107 500.00		103 500.00		91 107.35	
180.351.000	Participation coûts des transports publics	107 500.00		103 500.00		91 107.35	
19	Informatique	33 000.00	2 000.00	32 000.00	2 000.00	32 835.35	5 714.45
190	Service informatique	33 000.00	2 000.00	32 000.00	2 000.00	32 835.35	5 714.45
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	5 000.00		15 000.00		6 908.15	
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	14 000.00		12 000.00		12 422.90	
190.318.000	Honoraires et prestations de services	14 000.00		5 000.00		13 504.30	
190.436.200	Remboursement de tiers		2 000.00		2 000.00		5 714.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1 395 000.00	5 773 500.00	1 409 500.00	5 725 500.00	1 453 617.65	5 888 644.76
21	Impôts	163 000.00	4 593 000.00	152 000.00	4 452 000.00	167 412.71	4 589 977.17
210	Impôts	163 000.00	4 593 000.00	152 000.00	4 452 000.00	167 412.71	4 589 977.17
210.301.000	Traitements du personnel	9 000.00		10 000.00		10 900.00	
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 000.00		1 000.00		900.00	
210.304.000	Caisse de pension	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
210.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
210.318.000	Frais perception impôts	35 000.00		38 000.00		32 717.93	
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts	30 000.00		25 000.00		22 575.70	
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	7 500.00		7 500.00		4 522.66	
210.330.100	Défalcons, abandons de solde	60 000.00		50 000.00		55 096.42	
210.380.000	Attribution provision débiteurs					39 000.00	
210.390.500	Imputations financières coût déchets non urbains (450)	19 000.00		19 000.00			
210.400.100	Impôt sur le revenu		3 500 000.00		3 450 000.00		3 358 076.76
210.400.200	Impôt sur la fortune		405 000.00		385 000.00		386 386.19
210.400.300	Impôt à la source		30 000.00		30 000.00		49 231.16
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		60 000.00		15 000.00		66 939.00
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		1 000.00		1 000.00		1 900.60
210.401.300	Impôts complémentaire sur les immeubles des personnes morales						13 591.00
210.402.000	Impôt foncier		370 000.00		340 000.00		338 724.25
210.404.100	Droits de mutation		60 000.00		60 000.00		139 549.85
210.405.100	Impôt sur les successions et donations						24 294.40
210.406.000	Taxe exploitation débits boissons à l'emporter						655.65
210.406.100	Impôt sur les chiens		9 000.00		10 000.00		8 300.00
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		31 030.30
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropharium de Servion		14 000.00		14 000.00		15 031.25
210.409.100	Impôts récupérés après défalcons		3 000.00		3 000.00		20 713.79
210.410.100	Licences (transféré ds cpte 110.431.000)						
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		25 000.00		35 000.00		26 465.15
210.436.200	Frais de poursuite		4 000.00		4 000.00		4 300.17
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45 000.00		45 000.00		76 608.25
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		15 000.00		15 000.00		18 179.40
210.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		10 000.00				
22	Service financier	1 232 000.00	1 180 500.00	1 257 500.00	1 273 500.00	1 286 204.94	1 298 667.59

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
220	Service financier	1 232 000.00	1 180 500.00	1 257 500.00	1 273 500.00	1 286 204.94	1 298 667.59
220.318.300	Frais bancaires	1 500.00		1 500.00		742.17	
220.318.310	Prestations de service diverses					15 580.00	
220.321.000	Intérêts des dettes à court terme	500.00		1 000.00		447.77	
220.332.000	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif					1 000.00	
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1 140 000.00		955 000.00		1 268 435.00	
220.352.200	Péréquation - Correction	90 000.00		300 000.00			
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10 000.00		10 000.00		13 235.39
220.436.000	Remboursements de tiers						20.00
220.441.000	Part sur taxe CO2		500.00		500.00		599.20
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		915 000.00		1 034 000.00		690 191.00
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		255 000.00		229 000.00		132 828.00
220.452.300	Péréquation - Correction						250 000.00
220.452.400	Péréquation - Remboursement décppte final année précédente						211 794.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	378 400.00	396 900.00	532 700.00	600 100.00	1 310 103.66	1 012 665.55
31	Terrains	19 600.00	34 000.00	21 600.00	34 500.00	674 631.10	528 432.65
310	Terrains	19 600.00	34 000.00	21 600.00	34 500.00	674 631.10	528 432.65
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5 000.00		5 000.00		6 019.55	
310.322.300	Intérêts passifs	4 000.00		6 000.00		6 811.55	
310.330.300	Amortissements patrimoine financier					150 000.00	
310.331.300	Amort. Oblig. - Achat parcelle 65 Hoirie Destraz 18-2012	10 600.00		10 600.00		10 600.00	
310.380.000	Attribution au fonds de réserve					501 200.00	
310.423.200	Location de terrains - Esserts communaux		11 000.00		11 500.00		11 477.65
310.424.200	Gains comptables sur placements patrimoine financier						501 200.00
310.427.200	Loyers des terrains - ASJU DDP parcelles 61 et 643		23 000.00		23 000.00		15 755.00
32	FORÊTS	44 500.00		152 500.00	108 000.00	150 463.85	65 451.05
320	Service des forêts - Servion	44 500.00		152 500.00	108 000.00	150 463.85	65 451.05
320.301.000	Traitements du personnel			40 000.00		34 400.00	
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			3 500.00		3 000.00	
320.304.000	Caisse de pension			6 000.00		4 800.00	
320.305.000	Assurances accidents et maladie			1 000.00		700.00	
320.314.600	Frais entretien et exploitation	9 500.00		90 000.00		95 012.15	
320.352.000	Participation Groupement forestier Broye-Jorat	35 000.00		12 000.00		12 551.70	
320.435.500	Produits des ventes de bois				100 000.00		53 292.95
320.451.000	Subventions cantonales				8 000.00		12 158.10
35	Bâtiments	314 300.00	362 900.00	358 600.00	457 600.00	485 008.71	418 781.85
351	Service des Bâtiments - Servion	233 200.00	316 300.00	254 500.00	377 300.00	412 067.75	347 642.35
35101	Le Vieux Collège	61 200.00	36 000.00	83 500.00	81 500.00	82 707.60	55 338.00
35101.301.000	Traitements du personnel	22 000.00		40 500.00		36 262.00	
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2 000.00		3 500.00		3 100.00	
35101.304.000	Caisse de pension	3 000.00		6 000.00		5 100.00	
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		1 000.00		700.00	
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		13 000.00		7 703.00	
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3 000.00		3 000.00		1 883.30	
35101.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		15 000.00		26 514.90	
35101.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 444.40	
35101.322.100	Intérêts passifs	4 000.00					
35101.331.001	Amort. Oblig. - Rempl. Fenêtres et portes Collège Servion	2 100.00					
35101.331.002	Amort. Oblig. - Transformation salle classe en bureau	8 100.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35101	Le Vieux Collège	61 200.00	36 000.00	83 500.00	81 500.00	82 707.60	55 338.00
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		36 000.00		46 500.00		55 338.00
35101.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve				35 000.00		
35102	La Poste	37 000.00	68 500.00	35 000.00	82 000.00	30 645.25	84 335.40
35102.301.000	Traitements du personnel	11 000.00		11 000.00		12 453.50	
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
35102.304.000	Caisse de pension	1 500.00		1 500.00		1 700.00	
35102.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		12 000.00		9 653.75	
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		2 000.00		351.65	
35102.314.100	Entretien bâtiment	10 000.00		5 000.00		2 911.75	
35102.318.000	Primes d'assurances	2 500.00		2 500.00		2 274.60	
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		67 000.00		80 500.00		80 674.00
35102.436.000	Remboursements de tiers		1 500.00		1 500.00		3 661.40
35103	La Boulangerie	60 000.00	106 400.00	67 500.00	108 400.00	208 421.15	106 417.50
35103.301.000	Traitements du personnel	28 500.00		29 000.00		29 332.00	
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
35103.304.000	Caisse de pension	4 000.00		4 000.00		4 100.00	
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		500.00	
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	15 000.00		20 000.00		14 647.05	
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		3 000.00		304.45	
35103.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		3 227.70	
35103.318.600	Primes d'assurances	3 500.00		3 500.00		3 809.95	
35103.330.300	Amortissements patrimoine financier					150 000.00	
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		105 400.00		105 400.00		105 400.00
35103.436.000	Remboursements de tiers		1 000.00		3 000.00		1 017.50
35104	La Retraite	13 000.00	72 500.00	18 000.00	72 500.00	58 709.20	70 134.00
35104.301.000	Traitements du personnel			4 000.00		5 800.00	
35104.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		500.00	
35104.304.000	Caisse de pension			500.00		800.00	
35104.305.000	Assurances accidents et maladie					100.00	
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 000.00		5 000.00		5 533.60	
35104.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		43 200.20	
35104.318.600	Primes d'assurances	3 000.00		3 000.00		2 775.40	
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		72 500.00		72 500.00		70 134.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35105	La Ferme	45 500.00	32 900.00	34 000.00	32 900.00	15 616.05	30 720.00
35105.301.000	Traitements du personnel	1 500.00		4 000.00		7 700.00	
35105.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		700.00	
35105.304.000	Caisse de pension			500.00		1 100.00	
35105.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1 000.00		1 000.00		715.15	
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00			
35105.314.000	Entretien bâtiment	40 000.00		25 000.00		3 517.20	
35105.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		1 683.70	
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		32 900.00		32 900.00		30 720.00
35106	La Chapelle	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	7 545.10	487.45
35106.301.000	Traitements du personnel	1 000.00		1 000.00		1 215.00	
35106.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35106.304.000	Caisse de pension					200.00	
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 500.00		5 500.00		4 128.00	
35106.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00		1 416.30	
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		485.80	
35106.436.000	Remboursement de tiers						487.45
35110	Autres Bâtiments	8 500.00	8 500.00	8 500.00	8 500.00	8 423.40	210.00
35110.301.000	Traitements du personnel					1 900.00	
35110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					200.00	
35110.304.000	Caisse de pension					300.00	
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	3 500.00		3 500.00		3 433.40	
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		429.25	
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	2 500.00		2 500.00		895.40	
35110.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 265.35	
35110.436.000	Remboursements de tiers						210.00
352	Service des Bâtiments - Les Cullayes	81 100.00	46 600.00	104 100.00	80 300.00	72 940.96	71 139.50
35201	Le Collège	30 500.00	26 000.00	44 500.00	59 500.00	30 839.45	49 268.50
35201.301.000	Traitements du personnel	11 000.00		12 500.00		13 210.00	
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
35201.304.000	Caisse de pension	1 500.00		2 000.00		1 800.00	
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		300.00	
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	9 000.00		9 000.00		7 185.55	
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		3 000.00		258.10	
35201.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		15 000.00		5 741.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35201	Le Collège	30 500.00	26 000.00	44 500.00	59 500.00	30 839.45	49 268.50
35201.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 244.00	
35201.427.100	Loyers et revenus divers		26 000.00		36 500.00		49 200.00
35201.436.000	Remboursements de tiers						68.50
35201.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve				23 000.00		
35202	Salle communale	33 100.00	15 000.00	38 600.00	15 000.00	30 589.46	17 671.00
35202.301.000	Traitements du personnel	7 500.00		9 000.00		6 174.00	
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		1 000.00		500.00	
35202.304.000	Caisse de pension	1 000.00		1 500.00		900.00	
35202.305.000	Assurances accidents et maladie					100.00	
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		5 297.95	
35202.313.300	Achats fournitures, marchandises et matériels	1 000.00		3 000.00		1 161.65	
35202.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		2 698.45	
35202.318.200	Frais de téléphones	1 000.00		1 000.00		906.50	
35202.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		2 009.75	
35202.322.300	Intérêts passifs	2 500.00		3 500.00		4 241.16	
35202.331.200	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009	6 600.00		6 600.00		6 600.00	
35202.427.100	Locations et revenus divers		15 000.00		15 000.00		17 671.00
35203	Cullayes - Déchetterie - Local voirie	2 500.00		5 000.00		1 073.45	
35203.301.000	Traitements du personnel			2 000.00			
35203.304.000	Caisse de pension			500.00			
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		159.75	
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	500.00		500.00		258.20	
35203.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00			
35203.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		655.50	
35204	Local du feu - Abri PC	15 000.00	5 600.00	16 000.00	5 800.00	10 438.60	4 200.00
35204.301.000	Traitements du personnel	1 500.00		2 000.00		1 900.00	
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					200.00	
35204.304.000	Caisse de pension			500.00		300.00	
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		5 113.30	
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		258.20	
35204.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		987.85	
35204.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 679.25	
35204.427.100	Locations et revenus divers		5 600.00		5 800.00		4 200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1 696 850.00	740 500.00	1 707 650.00	718 000.00	2 267 177.09	1 306 719.68
41	Service technique	149 000.00	33 000.00	130 500.00	28 000.00	155 135.55	40 472.10
410	Service technique	149 000.00	33 000.00	130 500.00	28 000.00	155 135.55	40 472.10
410.301.000	Traitements du personnel	94 500.00		87 500.00		88 900.00	
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	8 000.00		7 500.00		7 700.00	
410.304.000	Caisse de pension	13 500.00		12 500.00		12 500.00	
410.305.000	Assurances accidents et maladie	2 000.00		1 500.00		1 800.00	
410.306.000	Remboursement de frais	1 000.00		1 000.00		1 377.65	
410.309.100	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1 500.00		1 000.00		1 520.00	
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	10 000.00		10 000.00		13 085.80	
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1 000.00		1 000.00		783.85	
410.318.000	Honoraires et prestations de services	15 000.00		6 000.00		25 070.95	
410.318.200	Frais de ports et de téléphones	2 500.00		2 500.00		2 397.30	
410.431.000	Emoluments - Permis divers		13 000.00		13 000.00		12 010.85
410.436.000	Remboursements de tiers		20 000.00		15 000.00		28 461.25
42	Service de l'urbanisme	5 000.00		5 000.00		6 075.35	22 322.10
420	Aménagement du territoire	5 000.00		5 000.00		6 075.35	22 322.10
420.318.000	Honoraires et prestations de services	5 000.00		5 000.00		6 075.35	
420.465.000	Participations et subventions de tiers						22 322.10
43	Routes	593 150.00	28 000.00	610 550.00	28 000.00	588 431.49	35 063.75
430	Routes	593 150.00	28 000.00	610 550.00	28 000.00	588 431.49	35 063.75
430.301.000	Traitements du personnel	117 500.00		117 500.00		111 600.00	
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10 000.00		10 000.00		9 600.00	
430.304.000	Caisse de pension	16 500.00		17 000.00		15 700.00	
430.305.000	Assurances accidents et maladie	2 500.00		2 500.00		2 100.00	
430.306.000	Remboursement de frais	15 000.00		20 000.00		15 217.45	
430.309.000	Autres charges du personnel	2 000.00		2 000.00		3 813.85	
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	10 000.00		15 000.00		20 655.45	
430.312.400	Achats carburant	10 000.00		8 000.00		9 623.85	
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	15 000.00		15 000.00		14 446.45	
430.314.000	Entretien du réseau routier	70 000.00		80 000.00		93 620.60	
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	20 000.00		20 000.00		24 045.25	
430.318.000	Honoraires service hivernal et divers	65 000.00		50 000.00		52 844.35	
430.318.600	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		4 251.60	
430.319.000	Taxes, cotisations, frais divers	4 000.00		4 000.00		3 863.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Routes	593 150.00	28 000.00	610 550.00	28 000.00	588 431.49	35 063.75
430.322.300	Intérêts passifs	63 000.00		88 000.00		80 999.64	
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, Moures 03/2008	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
430.331.107	Amort. Oblig. - Rte Montpreveyres 02/2008	12 400.00		12 400.00		12 400.00	
430.331.108	Amort. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 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 ch. Scierie et quai d'attente arrêt bus rte Vieux-Collège 03-2014	10 000.00		10 000.00			
430.331.116	Amort. Oblig. - Réfection RC637d et canalisations EC + prolongation trottoir Cullayes 03-2015	13 600.00		13 600.00			
430.331.300	Amort. Oblig. - Achat tracteur Deutz 5100 06-2015	7 900.00		7 900.00			
430.331.301	Amort. Oblig. - Achat tracteur Kubota et équipements 08-2017	11 100.00					
430.435.000	Facturation déneigement et services		20 000.00		20 000.00		19 500.00
430.436.000	Remboursements de tiers		8 000.00		8 000.00		15 563.75
44	Parcs-Promenades-Cimetières	99 500.00		82 500.00		96 687.40	1 237.00
440	Parcs-Promenades-Cimetières	99 500.00		82 500.00		96 687.40	1 237.00
440.301.000	Traitements du personnel	64 500.00		52 500.00		55 900.00	
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5 500.00		4 500.00		4 800.00	
440.304.000	Caisse de pension	9 000.00		7 500.00		7 800.00	
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6 000.00		16 000.00		9 539.45	
440.314.500	Entretien des cimetières	13 500.00		1 000.00		7 827.95	
440.318.000	Honoraires et prestations de services					9 720.00	
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières						1 237.00
45	Ordures ménagères - Déchets	299 700.00	265 500.00	323 200.00	268 500.00	335 333.11	240 038.73
450	Ordures ménagères - Déchets	299 700.00	265 500.00	323 200.00	268 500.00	335 333.11	240 038.73
450.301.000	Traitements du personnel	74 000.00		82 500.00		90 500.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450	Ordures ménagères - Déchets	299 700.00	265 500.00	323 200.00	268 500.00	335 333.11	240 038.73
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6 500.00		7 000.00		7 800.00	
450.304.000	Caisse de pension	10 500.00		12 000.00		12 700.00	
450.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		1 500.00		1 800.00	
450.310.000	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1 000.00		1 000.00		1 199.06	
450.312.300	Electricité - Eau	1 000.00		1 000.00		5 024.00	
450.313.000	Achats de sacs taxés	5 000.00		5 000.00		5 876.35	
450.314.000	Entretien déchetteries	1 000.00		1 000.00		3 941.20	
450.315.000	Entretien machines et matériel	2 000.00		1 000.00			
450.318.000	Transport des ordures ménagères	35 000.00		35 000.00		36 290.10	
450.318.100	Transport encombrants, bois et plastiques	10 000.00		12 000.00		11 785.00	
450.318.200	Transport compostables	8 000.00		10 000.00		6 636.90	
450.318.300	Transport papier-carton	5 000.00		6 500.00		7 922.70	
450.318.400	Transport verre	7 000.00		7 000.00		7 022.00	
450.318.500	Transport métaux divers	4 000.00		4 000.00		5 500.00	
450.318.600	Transport déchets spéciaux (Cridec)	1 000.00					
450.318.700	Transport matériaux de construction inertes	2 000.00		2 000.00		1 200.00	
450.319.000	Corrections TVA					7 194.42	
450.322.300	Intérêts passifs	5 500.00		9 000.00		8 032.49	
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			
450.352.000	Taxe incinération ordures ménagères (Satom)	33 000.00		33 000.00		33 102.90	
450.352.100	Taxe incinération encombrants, bois et plastiques	20 000.00		26 000.00		24 996.25	
450.352.200	Taxe élimination déchets compostables	40 000.00		40 000.00		32 768.75	
450.352.400	Taxe élimination verre	500.00		500.00		289.20	
450.352.410	Participation déchets carnés	1 000.00		1 000.00		1 709.20	
450.352.600	Déchets spéciaux (CRIDEC)	5 000.00		5 000.00		5 092.59	
450.352.700	Taxes matériaux inertes DCM1	4 000.00		4 000.00		4 450.00	
450.434.100	Rétrocession Gedrel taxe au sac		80 000.00		80 000.00		78 764.60
450.434.200	Taxes forfaitaires		120 000.00		115 000.00		114 024.25
450.434.410	Refacturation déchets carnés		1 000.00		1 000.00		1 594.55
450.435.300	Ristourne papier - carton		4 000.00		4 500.00		4 134.70
450.435.500	Ristourne métaux		2 000.00		2 000.00		2 082.70
450.436.000	Remboursements de tiers		8 000.00		8 000.00		10 099.98
450.437.000	Amendes		500.00		500.00		443.30
450.439.000	Autres recettes		500.00		500.00		383.05
450.451.400	Ristourne TAR Verre		8 000.00		8 000.00		7 478.90

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450	Ordures ménagères - Déchets	299 700.00	265 500.00	323 200.00	268 500.00	335 333.11	240 038.73
450.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		10 000.00		10 000.00		6 516.80
450.465.000	Péréquation transports : Remboursement		10 000.00		15 000.00		12 335.90
450.490.710	Sacs taxés pour service social		2 500.00		5 000.00		2 180.00
450.490.900	Imputation financière part impôt déchets non urbains		19 000.00		19 000.00		
46	Réseau d'égouts et d'épuration	549 500.00	414 000.00	542 900.00	384 500.00	1 068 642.54	957 070.40
460	Réseau d'égouts et d'épuration	339 500.00	120 000.00	293 000.00	115 000.00	597 766.25	437 530.67
460.301.000	Traitements du personnel	20 000.00		24 000.00		29 600.00	
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		2 000.00		2 500.00	
460.304.000	Caisse de pension	3 000.00		3 500.00		4 200.00	
460.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		600.00	
460.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		105.00	
460.311.000	Achats matériel et machines	3 000.00		3 000.00		9 865.94	
460.312.300	Electricité - Eau	10 000.00		7 000.00		9 006.08	
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		15 959.73	
460.315.000	Entretien Stap Les Moures - Cullayes	5 000.00		5 000.00		4 327.90	
460.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	35 000.00		5 000.00		6 558.50	
460.318.200	Frais de téléphone					111.80	
460.319.000	Corrections TVA					10 077.23	
460.322.300	Intérêts passifs	61 500.00		74 000.00		68 629.60	
460.331.100	Amort. Oblig. - Collecteur Le Lavioret / 2004	13 200.00		13 200.00		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. - Troitoir 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	
460.331.110	Amort. Oblig. - Tamiseur/dégrilleur Step Cullayes 25/2012	2 700.00		2 700.00		2 700.00	
460.331.112	Amort. Oblig. - Construction collecteur EU Les Cullayes - Servion 11/2013	25 200.00		25 200.00			
460.331.113	Amort. Oblig. - Mise en séparatif quartiers Cullayes Bruyère-Planches-Gollie 11/2013	53 400.00		53 400.00		53 400.00	
460.331.114	Amort. Oblig. - Mise en séparatif parcelles 23/24 quartier Chapelle 02/2014	3 400.00		3 400.00		3 400.00	
460.331.115	Amort. Oblig. - Réfection EU-EC quartier Praz du Pery 07/2015	31 000.00					
460.332.100	Amortissements supplémentaires					274 520.72	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
460	Réseau d'égoûts et d'épuration	339 500.00	120 000.00	293 000.00	115 000.00	597 766.25	437 530.67
460.381.100	Attributions au fonds affecté	15 000.00		15 000.00		59 403.75	
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration		15 000.00		15 000.00		1 762.05
460.434.101	Taxes uniques de raccordement au réseau EU/EC		105 000.00		100 000.00		57 641.70
460.434.201	Taxes annuelles d'entretien du réseau EU/EC						103 606.20
460.480.000	Prélèvements au fonds de réserve						274 520.72
461	Step Servion-Essertes	210 000.00	294 000.00	249 900.00	269 500.00	470 876.29	519 539.73
461.301.000	Traitements du personnel	63 000.00		69 000.00		72 000.00	
461.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5 500.00		6 000.00		6 200.00	
461.304.000	Caisse de pension	9 000.00		10 000.00		10 100.00	
461.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		1 500.00		1 400.00	
461.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		70.00	
461.311.000	Achats mobilier, matériel et machines	1 000.00		1 000.00		176.16	
461.312.300	Electricité - Eau	25 000.00		20 000.00		23 112.24	
461.313.000	Achats fournitures et marchandises	7 000.00		7 000.00		9 236.36	
461.314.000	Entretien bâtiment Step	31 000.00		1 000.00		2 854.75	
461.315.100	Entretien installations techniques Step	3 000.00		3 000.00		2 375.15	
461.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	15 000.00		10 000.00		16 574.80	
461.318.900	Elimination des boues d'épuration et autres déchets	24 000.00		24 000.00		25 824.55	
461.319.100	Taxe fédérale pour la réduction des micro-polluants	20 000.00		20 000.00		19 773.00	
461.322.000	Intérêts passifs			8 000.00			
461.331.110	Amort. Oblig. - Etude reconstr. Step Servion + liaison Cullayes 16/2012	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
461.331.111	Amort. Oblig. - Reconstruction nouvelle Step Servion 11/2012			14 400.00			
461.332.100	Amortissements supplémentaires					226 679.28	
461.381.000	Attribution au fonds de renouvellement Step Servion-Essertes		260 000.00	50 000.00		50 000.00	
461.434.200	Taxe annuelle d'épuration		34 000.00			240 000.00	258 826.20
461.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers				29 500.00		34 034.25
461.480.000	Prélèvements au fonds de réserve						226 679.28
47	Cours d'eau, rives, berges	1 000.00		13 000.00	9 000.00	16 871.65	10 515.60
470	Cours d'eau, rives, berges	1 000.00		13 000.00	9 000.00	16 871.65	10 515.60
470.314.700	Entretien étang et berges	1 000.00		13 000.00		8 304.45	
470.318.500	Honoraires et prestations de services					8 567.20	
470.451.600	Participations et remboursements du canton				9 000.00		10 515.60
470.465.600	Participations et subventions de tiers						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1 024 000.00		1 041 000.00		972 273.15	89 405.34
51	Enseignement primaire et secondaire	983 000.00		1 000 000.00		934 000.00	89 405.34
510	Enseignement primaire	983 000.00		1 000 000.00		934 000.00	89 405.34
510.352.200	Participation à l'ASIJ	983 000.00		1 000 000.00		934 000.00	
510.452.000	Remboursements de l'ASIJ						89 405.34
54	Office d'orientation professionnelle	3 000.00		3 000.00		2 646.40	
540	Office d'orientation professionnelle	3 000.00		3 000.00		2 646.40	
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3 000.00		3 000.00		2 646.40	
58	Temples et cultes	38 000.00		38 000.00		35 626.75	
580	Temples et cultes	38 000.00		38 000.00		35 626.75	
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	38 000.00		38 000.00		35 626.75	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	410 000.00	24 000.00	376 500.00	23 500.00	443 987.25	67 128.40
61	Police	198 500.00	500.00	168 500.00	168 500.00	228 053.75	41 412.00
610	Police	198 500.00	500.00	168 500.00	168 500.00	228 053.75	41 412.00
610.301.000	Traitements du personnel	5 500.00		4 000.00		3 927.75	
610.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		300.00	
610.304.000	Caisse de pension	1 000.00		500.00		600.00	
610.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		1 500.00		1 935.00	
610.351.100	Réforme policière : Participation	190 000.00		162 000.00		221 291.00	
610.437.000	Amendes d'ordre		500.00				585.00
610.452.110	Réforme policière : Remboursement déctepte final année précédente						40 827.00
62	Contrôle des habitants	104 500.00	20 000.00	102 000.00	20 000.00	97 482.90	18 805.25
620	Contrôle des habitants	104 500.00	20 000.00	102 000.00	20 000.00	97 482.90	18 805.25
620.301.000	Traitements du personnel	78 500.00		76 000.00		73 600.00	
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6 500.00		6 500.00		6 300.00	
620.304.000	Caisse de pension	11 000.00		11 000.00		10 300.00	
620.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7 000.00		7 000.00		5 782.90	
620.431.100	Emoluments divers		20 000.00		20 000.00		18 805.25
64	Inhumations-Pompes funèbres	2 000.00		2 000.00		2 575.85	1 076.15
640	Service des inhumations	2 000.00		2 000.00		2 575.85	1 076.15
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2 000.00		2 000.00		2 575.85	
640.452.400	Remboursements frais d'inhumations et certificats de décès						1 076.15
65	Défense contre l'incendie	61 000.00	3 500.00	60 000.00	3 500.00	70 476.35	5 643.00
650	Défense contre l'incendie	61 000.00	3 500.00	60 000.00	3 500.00	70 476.35	5 643.00
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	7 000.00		7 000.00		24 982.45	
650.318.000	Prestations de service du SDIS Oron-Jorat					1 502.00	
650.352.100	Participation SDIS Oron-Jorat	54 000.00		53 000.00		43 991.90	
650.435.000	Facturation de services à des tiers						1 502.00
650.465.100	Subside ECA		3 500.00		3 500.00		4 141.00
66	Protection civile	44 000.00		44 000.00		45 398.40	192.00
660	Protection civile	44 000.00		44 000.00		45 398.40	192.00
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	44 000.00		44 000.00		45 398.40	
660.465.900	Participations et subventions de tiers						192.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1 460 500.00	45 000.00	1 462 000.00		1 692 450.00	420 780.95
71	Service social communal et intercommunal	235 500.00		231 000.00		187 176.00	4 480.95
710	Service social communal et intercommunal	235 500.00		231 000.00		187 176.00	4 480.95
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	31 000.00		25 000.00		28 540.00	
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	202 000.00		201 000.00		156 456.00	
710.390.450	Sacs taxés distribués par le service déchets	2 500.00		5 000.00		2 180.00	
710.452.000	Remboursement RAS et AAS (agence assurances sociales)						4 480.95
72	Prévoyance sociale	1 042 000.00	45 000.00	1 042 000.00		1 334 904.00	416 300.00
720	Prévoyance sociale	1 042 000.00	45 000.00	1 042 000.00		1 334 904.00	416 300.00
720.351.100	Facture sociale - Participation de base	916 000.00		798 000.00		1 010 712.00	
720.351.200	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	126 000.00		244 000.00		324 192.00	
720.451.100	Facture sociale - Correction		45 000.00				200 000.00
720.451.200	Facture sociale - Remboursement décepte final année précédente						216 300.00
73	Santé publique	183 000.00		189 000.00		170 370.00	
730	Santé publique	183 000.00		189 000.00		170 370.00	
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	183 000.00		189 000.00		170 370.00	

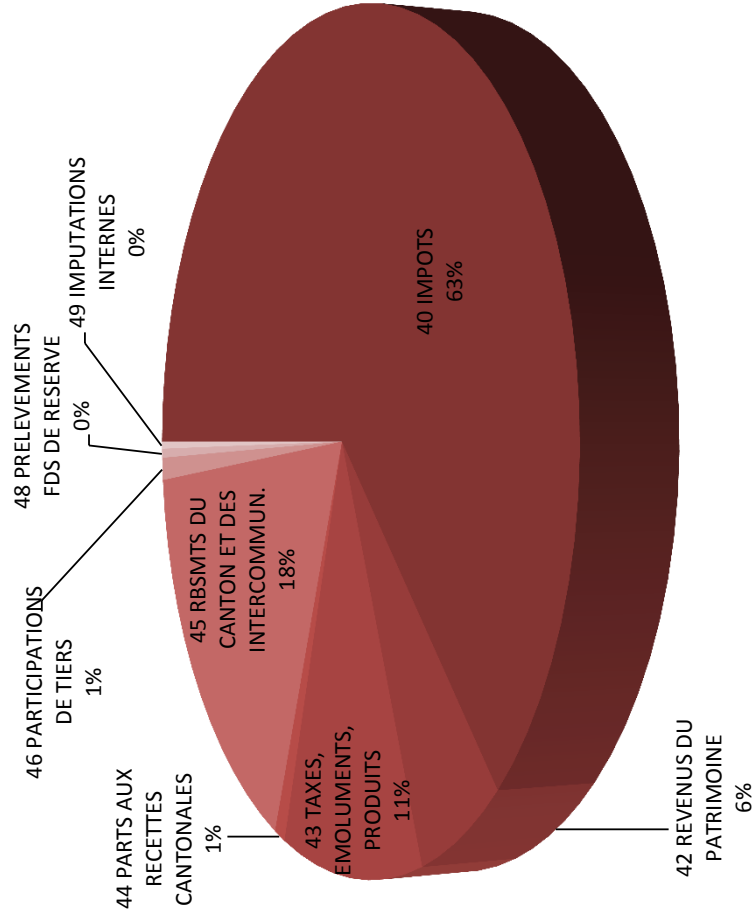
Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	100 000.00	111 000.00	96 500.00	117 500.00	104 695.80	110 069.45
81	Service des eaux	11 000.00		11 000.00		19 012.50	295.60
810	Service des eaux - Les Cullayes	11 000.00		11 000.00		19 012.50	295.60
810.301.000	Traitements du personnel	5 500.00		5 500.00		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		1 600.00	
810.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
810.318.000	Honoraires et prestations de services	4 000.00		4 000.00		4 912.50	
810.465.000	Participations et subventions de tiers						295.60
82	Service électrique	35 000.00	57 000.00	25 000.00	57 000.00	32 764.10	56 854.65
820	Service électrique	35 000.00	57 000.00	25 000.00	57 000.00	32 764.10	56 854.65
820.312.300	Electricité éclairage public	15 000.00		15 000.00		15 733.10	
820.314.300	Entretien éclairage public	20 000.00		10 000.00		17 031.00	
820.434.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		57 000.00		57 000.00		56 854.65
85	Service du téléseu	54 000.00	54 000.00	60 500.00	60 500.00	52 919.20	52 919.20
850	Service du Téléseu	54 000.00	54 000.00	60 500.00	60 500.00	52 919.20	52 919.20
850.312.300	Electricité	3 500.00		3 500.00		3 600.85	
850.314.000	Entretien téléseu	47 000.00		57 000.00		38 278.00	
850.381.900	Attribution au fonds affecté	3 500.00				11 040.35	
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseu		1 000.00		1 000.00		
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		53 000.00		56 000.00		52 919.20
850.481.900	Prélèvement au fonds affecté				3 500.00		

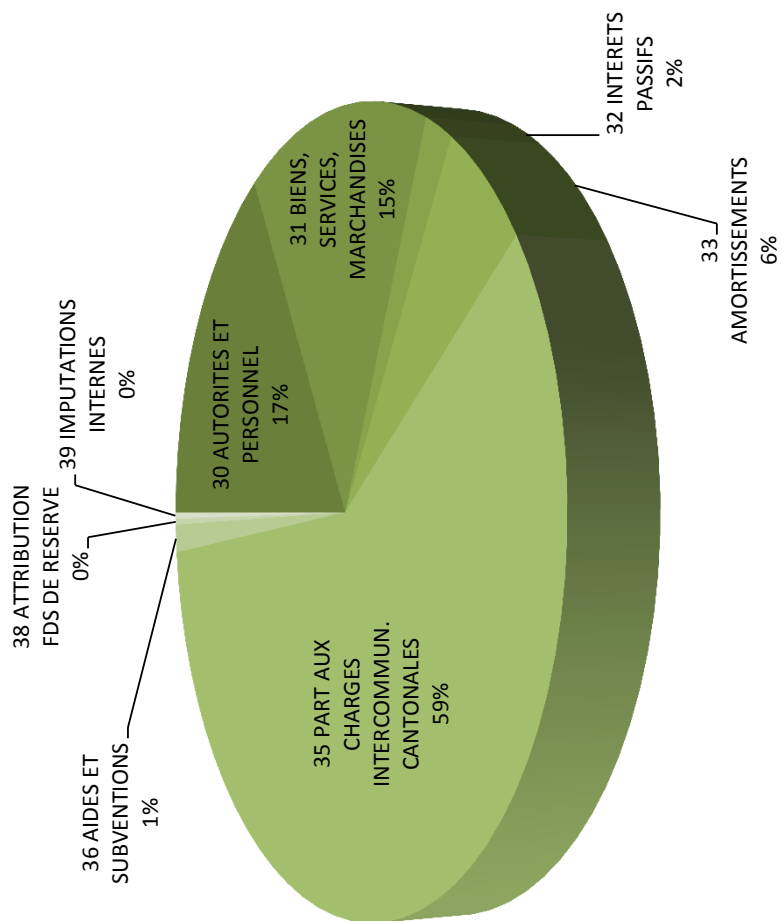
Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<i>Total</i>		7 209 450.00	7 141 400.00	7 361 850.00	7 232 600.00	8 923 205.51	8 951 413.03
<i>Excédent</i>		68 050.00		129 250.00			28 207.52

REVENUS PAR NATURE



CHARGES PAR NATURE



Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES	7 209 450.00		7 361 850.00		8 923 205.51	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1 196 500.00		1 293 000.00		1 261 689.10	
300	Autorités et commissions	150 500.00		155 500.00		137 274.70	
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	24 000.00		24 000.00		21 521.35	
102.300.100	Vacations	55 000.00		60 000.00		47 645.95	
102.300.300	Traitements fixes	71 500.00		71 500.00		68 107.40	
301	Personnel admin. et d'exploit.	802 500.00		870 000.00		867 987.30	
110.301.000	Traitements du personnel	186 500.00		186 500.00		169 413.05	
210.301.000	Traitements du personnel	9 000.00		10 000.00		10 900.00	
320.301.000	Traitements du personnel			40 000.00		34 400.00	
35101.301.000	Traitements du personnel	22 000.00		40 500.00		36 262.00	
35102.301.000	Traitements du personnel	11 000.00		11 000.00		12 453.50	
35103.301.000	Traitements du personnel	28 500.00		29 000.00		29 332.00	
35104.301.000	Traitements du personnel			4 000.00		5 800.00	
35105.301.000	Traitements du personnel	1 500.00		4 000.00		7 700.00	
35106.301.000	Traitements du personnel	1 000.00		1 000.00		1 215.00	
35110.301.000	Traitements du personnel					1 900.00	
35201.301.000	Traitements du personnel	11 000.00		12 500.00		13 210.00	
35202.301.000	Traitements du personnel	7 500.00		9 000.00		6 174.00	
35203.301.000	Traitements du personnel			2 000.00			
35204.301.000	Traitements du personnel	1 500.00		2 000.00		1 900.00	
410.301.000	Traitements du personnel	94 500.00		87 500.00		88 900.00	
430.301.000	Traitements du personnel	117 500.00		117 500.00		111 600.00	
440.301.000	Traitements du personnel	64 500.00		52 500.00		55 900.00	
450.301.000	Traitements du personnel	74 000.00		82 500.00		90 500.00	
460.301.000	Traitements du personnel	20 000.00		24 000.00		29 600.00	
461.301.000	Traitements du personnel	63 000.00		69 000.00		72 000.00	
610.301.000	Traitements du personnel	5 500.00		4 000.00		3 927.75	
620.301.000	Traitements du personnel	78 500.00		76 000.00		73 600.00	
810.301.000	Traitements du personnel	5 500.00		5 500.00		11 300.00	
303	Assurances sociales	79 000.00		86 000.00		84 625.60	
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	11 000.00		11 000.00		10 000.00	
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	16 000.00		16 000.00		14 525.60	
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 000.00		1 000.00		900.00	
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			3 500.00		3 000.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
303	Assurances sociales	79 000.00		86 000.00		84 625.60	
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2 000.00		3 500.00		3 100.00	
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
35104.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		500.00	
35105.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		700.00	
35106.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					200.00	
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		1 000.00		500.00	
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					200.00	
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	8 000.00		7 500.00		7 700.00	
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10 000.00		10 000.00		9 600.00	
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5 500.00		4 500.00		4 800.00	
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6 500.00		7 000.00		7 800.00	
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1 500.00		2 000.00		2 500.00	
461.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5 500.00		6 000.00		6 200.00	
610.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00		300.00	
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6 500.00		6 500.00		6 300.00	
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		1 000.00	
304	Caisse de pensions et prév.	113 500.00		126 500.00		121 767.00	
110.304.000	Caisse de pension	26 500.00		27 000.00		23 667.00	
210.304.000	Caisse de pension	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
320.304.000	Caisse de pension			6 000.00		4 800.00	
35101.304.000	Caisse de pension	3 000.00		6 000.00		5 100.00	
35102.304.000	Caisse de pension	1 500.00		1 500.00		1 700.00	
35103.304.000	Caisse de pension	4 000.00		4 000.00		4 100.00	
35104.304.000	Caisse de pension			500.00		800.00	
35105.304.000	Caisse de pension			500.00		1 100.00	
35106.304.000	Caisse de pension					200.00	
35110.304.000	Caisse de pension					300.00	
35201.304.000	Caisse de pension	1 500.00		2 000.00		1 800.00	
35202.304.000	Caisse de pension	1 000.00		1 500.00		900.00	
35203.304.000	Caisse de pension			500.00			
35204.304.000	Caisse de pension			500.00		300.00	
410.304.000	Caisse de pension	13 500.00		12 500.00		12 500.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
304	Caisse de pensions et prév.	113 500.00		126 500.00		121 767.00	
430.304.000	Caisse de pension	16 500.00		17 000.00		15 700.00	
440.304.000	Caisse de pension	9 000.00		7 500.00		7 800.00	
450.304.000	Caisse de pension	10 500.00		12 000.00		12 700.00	
460.304.000	Caisse de pension	3 000.00		3 500.00		4 200.00	
461.304.000	Caisse de pension	9 000.00		10 000.00		10 100.00	
610.304.000	Caisse de pension	1 000.00		500.00		600.00	
620.304.000	Caisse de pension	11 000.00		11 000.00		10 300.00	
810.304.000	Caisse de pension	1 000.00		1 000.00		1 600.00	
305	Assurances accidents, maladie	18 000.00		19 000.00		19 206.85	
102.305.000	Assurances accidents et maladie	2 500.00		2 500.00		2 300.00	
110.305.000	Assurances accidents et maladie	3 500.00		3 500.00		3 406.85	
210.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
320.305.000	Assurances accidents et maladie			1 000.00		700.00	
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		1 000.00		700.00	
35102.305.000	Assurances accidents et maladie			500.00		200.00	
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00				500.00	
35104.305.000	Assurances accidents et maladie					100.00	
35105.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		300.00	
35202.305.000	Assurances accidents et maladie					100.00	
410.305.000	Assurances accidents et maladie	2 000.00		1 500.00		1 800.00	
430.305.000	Assurances accidents et maladie	2 500.00		2 500.00		2 100.00	
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
450.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		1 500.00		1 800.00	
460.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		600.00	
461.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		1 500.00		1 400.00	
620.305.000	Assurances accidents et maladie	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
810.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
306	Indemnisation et remboursement	25 500.00		30 000.00		22 423.80	
101.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		2 000.00		627.20	
102.306.000	Remboursement de frais	5 000.00		5 000.00		3 013.00	
110.306.000	Remboursement de frais	500.00		500.00		253.50	
410.306.000	Remboursement de frais	1 000.00		1 000.00		1 377.65	
430.306.000	Remboursement de frais	15 000.00		20 000.00		15 217.45	
610.306.000	Remboursement de frais	2 000.00		1 500.00		1 935.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
309	Autres charges aut. et pers.	7 500.00		6 000.00		8 403.85	
102.309.000	Autres charges	1 000.00		1 000.00		1 935.00	
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	2 000.00		1 000.00		960.00	
410.309.100	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1 500.00		1 000.00		1 520.00	
430.309.000	Autres charges du personnel	2 000.00		2 000.00		3 813.85	
460.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		105.00	
461.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	500.00		500.00		70.00	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1 076 200.00		1 104 500.00		1 200 865.93	
310	Imprimés et fournitures bureau	22 000.00		22 000.00		25 487.85	
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	1 500.00		1 500.00		1 804.30	
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10 000.00		10 000.00		10 597.75	
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	10 000.00		10 000.00		13 085.80	
450.310.000	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
311	Achats mobilier, matériel, etc	41 000.00		66 000.00		49 562.35	
110.311.000	Achats mobilier et matériel	20 000.00		30 000.00		11 172.80	
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	5 000.00		15 000.00		6 908.15	
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1 000.00		1 000.00		783.85	
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	10 000.00		15 000.00		20 655.45	
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1 000.00		1 000.00			
460.311.000	Achats matériel et machines	3 000.00		3 000.00		9 865.94	
461.311.000	Achats mobilier, matériel et machines	1 000.00		1 000.00		176.16	
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	136 000.00		136 000.00		125 845.68	
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		13 000.00		7 703.00	
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10 000.00		12 000.00		9 653.75	
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	15 000.00		20 000.00		14 647.05	
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 000.00		5 000.00		5 533.60	
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1 000.00		1 000.00		715.15	
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5 500.00		5 500.00		4 128.00	
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	3 500.00		3 500.00		3 433.40	
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	9 000.00		9 000.00		7 185.55	
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		5 297.95	
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		159.75	
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6 000.00		6 000.00		5 113.30	
430.312.400	Achats carburant	10 000.00		8 000.00		9 623.85	
450.312.300	Electricité - Eau	1 000.00		1 000.00		1 199.06	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	136 000.00		136 000.00		125 845.68	
460.312.300	Electricité - Eau	10 000.00		7 000.00		9 006.08	
461.312.300	Electricité - Eau	25 000.00		20 000.00		23 112.24	
820.312.300	Electricité éclairage public	15 000.00		15 000.00		15 733.10	
850.312.300	Electricité	3 500.00		3 500.00		3 600.85	
313	Autres fournis. et marchand.	38 500.00		45 500.00		33 611.61	
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3 000.00		3 000.00		1 883.30	
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		2 000.00		351.65	
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		3 000.00		304.45	
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		429.25	
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		3 000.00		258.10	
35202.313.300	Achats fournitures, marchandises et matériels	1 000.00		3 000.00		1 161.65	
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	500.00		500.00		258.20	
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		258.20	
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	15 000.00		15 000.00		14 446.45	
450.313.000	Achats de sacs taxés	5 000.00		5 000.00		5 024.00	
460.313.000	Achats fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00			
461.313.000	Achats fournitures et marchandises	7 000.00		7 000.00		9 236.36	
314	Entret. immeubles, routes, etc	308 500.00		378 500.00		385 415.98	
320.314.600	Frais entretien et exploitation	9 500.00		90 000.00		95 012.15	
35101.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		15 000.00		26 514.90	
35102.314.100	Entretien bâtiment	10 000.00		5 000.00		2 911.75	
35103.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		3 227.70	
35104.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		43 200.20	
35105.314.000	Entretien bâtiment	40 000.00		25 000.00		3 517.20	
35106.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00		1 416.30	
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	2 500.00		2 500.00		895.40	
35201.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		15 000.00		5 741.80	
35202.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		2 698.45	
35203.314.100	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00			
35204.314.100	Entretien bâtiment	5 000.00		5 000.00		987.85	
430.314.000	Entretien du réseau routier	70 000.00		80 000.00		93 620.60	
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6 000.00		16 000.00		9 539.45	
440.314.500	Entretien des cimetières	13 500.00		1 000.00		7 827.95	
450.314.000	Entretien déchetteries	1 000.00		1 000.00		5 876.35	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
314	Entret. immeubles, routes, etc	308 500.00		378 500.00		385 415.98	
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts	25 000.00		25 000.00		15 959.73	
461.314.000	Entretien bâtiment Step	31 000.00		1 000.00		2 854.75	
470.314.700	Entretien étang et berges	1 000.00		13 000.00		8 304.45	
820.314.300	Entretien éclairage public	20 000.00		10 000.00		17 031.00	
850.314.000	Entretien téléseau	47 000.00		57 000.00		38 278.00	
315	Entretien mobiliers, install.	51 500.00		48 500.00		73 014.90	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	500.00		500.00		920.05	
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	14 000.00		12 000.00		12 422.90	
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	20 000.00		20 000.00		24 045.25	
450.315.000	Entretien machines et matériel	2 000.00		1 000.00		3 941.20	
460.315.000	Entretien Stap Les Moures - Cullayes	5 000.00		5 000.00		4 327.90	
461.315.100	Entretien installations techniques Step	3 000.00		3 000.00		2 375.15	
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	7 000.00		7 000.00		24 982.45	
316	Loyers, fermages, redevances	4 500.00		4 000.00		4 171.70	
110.316.300	Location d'objets mobiliers	4 500.00		4 000.00		4 171.70	
317	Réceptions et manifestations	31 500.00		30 500.00		38 737.10	
110.317.000	Réceptions - Manifestations	25 000.00		20 000.00		30 416.95	
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde			1 500.00			
110.317.011	Fête nationale	4 000.00		4 000.00		5 891.35	
110.317.012	Autres fêtes villageoises	2 500.00		5 000.00		2 428.80	
318	Honoraires, prestations serv.	360 700.00		297 500.00		375 550.96	
110.318.100	Frais de ports et de CCP	8 000.00		8 000.00		7 150.21	
110.318.200	Frais de téléphones	7 000.00		6 000.00		6 132.60	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	2 000.00		2 000.00		7 889.55	
110.318.500	Honoraires et prestations de services	10 700.00		10 000.00		11 051.25	
110.318.600	Assurances - RC	13 000.00		12 000.00		11 185.75	
190.318.000	Honoraires et prestations de services	14 000.00		5 000.00		13 504.30	
210.318.000	Frais perception impôts	35 000.00		38 000.00		32 717.93	
220.318.300	Frais bancaires	1 500.00		1 500.00		742.17	
220.318.310	Prestations de service diverses					15 580.00	
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5 000.00		5 000.00		6 019.55	
35101.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 444.40	
35102.318.000	Primes d'assurances	2 500.00		2 500.00		2 274.60	
35103.318.600	Primes d'assurances	3 500.00		3 500.00		3 809.95	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.	360 700.00		297 500.00		375 550.96	
35104.318.600	Primes d'assurances	3 000.00		3 000.00		2 775.40	
35105.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		1 683.70	
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		485.80	
35110.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 265.35	
35201.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 244.00	
35202.318.200	Frais de téléphones	1 000.00		1 000.00		906.50	
35202.318.600	Primes d'assurances	2 000.00		2 000.00		2 009.75	
35203.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		655.50	
35204.318.600	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 679.25	
410.318.000	Honoraires et prestations de services	15 000.00		6 000.00		25 070.95	
410.318.200	Frais de ports et de téléphones	2 500.00		2 500.00		2 397.30	
420.318.000	Honoraires et prestations de services	5 000.00		5 000.00		6 075.35	
430.318.000	Honoraires service hivernal et divers	65 000.00		50 000.00		52 844.35	
430.318.600	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		4 251.60	
440.318.000	Honoraires et prestations de services					9 720.00	
450.318.000	Transport des ordures ménagères	35 000.00		35 000.00		36 290.10	
450.318.100	Transport encombrants, bois et plastiques	10 000.00		12 000.00		11 785.00	
450.318.200	Transport compostables	8 000.00		10 000.00		6 636.90	
450.318.300	Transport papier-carton	5 000.00		6 500.00		7 922.70	
450.318.400	Transport verre	7 000.00		7 000.00		7 022.00	
450.318.500	Transport métaux divers	4 000.00		4 000.00		5 500.00	
450.318.600	Transport déchets spéciaux (Cridec)	1 000.00					
450.318.700	Transport matériaux de construction inertes	2 000.00		2 000.00		1 200.00	
460.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	35 000.00		5 000.00		6 558.50	
460.318.200	Frais de téléphone					111.80	
461.318.000	Honoraires et prestations de services (yc assurances)	15 000.00		10 000.00		16 574.80	
461.318.900	Elimination des boues d'épuration et autres déchets	24 000.00		24 000.00		25 824.55	
470.318.500	Honoraires et prestations de services					8 567.20	
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2 000.00		2 000.00		2 575.85	
650.318.000	Prestations de service du SDIS Oron-Jorat					1 502.00	
810.318.000	Honoraires et prestations de services	4 000.00		4 000.00		4 912.50	
319	Impôts, taxes, cotisations	82 000.00		76 000.00		89 467.80	
110.319.000	Cotisations - Frais divers	21 000.00		20 000.00		20 201.55	
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrevements d'impôts	30 000.00		25 000.00		22 575.70	
430.319.000	Taxes, cotisations, frais divers	4 000.00		4 000.00		3 863.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
319	Impôts, taxes, cotisations	82 000.00		76 000.00		89 467.80	
450.319.000	Corrections TVA					7 194.42	
460.319.000	Corrections TVA					10 077.23	
461.319.100	Taxe fédérale pour la réduction des micro-polluants	20 000.00		20 000.00		19 773.00	
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7 000.00		7 000.00		5 782.90	
32	INTERETS PASSIFS	148 500.00		197 000.00		173 684.87	
321	Intérêts dettes à court terme	500.00		1 000.00		447.77	
220.321.000	Intérêts des dettes à court terme	500.00		1 000.00		447.77	
322	Intérêts dettes moyen, long T.	140 500.00		188 500.00		168 714.44	
310.322.300	Intérêts passifs	4 000.00		6 000.00		6 811.55	
35101.322.100	Intérêts passifs	4 000.00					
35202.322.300	Intérêts passifs	2 500.00		3 500.00		4 241.16	
430.322.300	Intérêts passifs	63 000.00		88 000.00		80 999.64	
450.322.300	Intérêts passifs	5 500.00		9 000.00		8 032.49	
460.322.300	Intérêts passifs	61 500.00		74 000.00		68 629.60	
461.322.000	Intérêts passifs			8 000.00			
329	Autres intérêts	7 500.00		7 500.00		4 522.66	
210.329.000	Intérêts rémunératoires	7 500.00		7 500.00		4 522.66	
33	AMORTISSEMENTS	434 750.00		386 850.00		1 119 846.42	
330	Amort. patrimoine financier	60 000.00		50 000.00		355 096.42	
210.330.100	Défalcations. abandons de solde					55 096.42	
310.330.300	Amortissements patrimoine financier	60 000.00		50 000.00		150 000.00	
35103.330.300	Amortissements patrimoine financier					150 000.00	
331	Amort. obligatoire patr. admn.	374 750.00		336 850.00		262 550.00	
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					
35101.331.002	Amort. Oblig. - Transformation salle classe en bureau	8 100.00					
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. Penders, Vurzi, Mourses 03/2008	11 000.00		11 000.00		11 000.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
331	Amort. obligatoire patr. admn.	374 750.00		336 850.00		262 550.00	
430.331.107	Amort. Oblig. - Rte Montpreveyres 02/2008	12 400.00		12 400.00		12 400.00	
430.331.108	Amort. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 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 ch. Scierie et quai d'attente arrêt bus rte Vieux-Collège 03-2014	10 000.00		10 000.00			
430.331.116	Amort. Oblig. - Réfection RC637d et canalisations EC + prolongation trottoir Cullayes 03-2015	13 600.00		13 600.00			
430.331.300	Amort. Oblig. - Achat tracteur Deutz 5100 06-2015	7 900.00		7 900.00			
430.331.301	Amort. Oblig. - Achat tracteur Kubota et équipements 08-2017	11 100.00					
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			
460.331.100	Amort. Oblig. - Collecteur Le Lavioiret / 2004	13 200.00		13 200.00		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	
460.331.110	Amort. Oblig. - Tamiseur/dégrilleur Step Cullayes 25/2012	2 700.00		2 700.00		2 700.00	
460.331.112	Amort. Oblig. - Construction collecteur EU Les Cullayes - Servion 11/2013	25 200.00		25 200.00			
460.331.113	Amort. Oblig. - Mise en séparatif quartiers Cullayes Bruyère-Planches-Gollie 11/2013	53 400.00		53 400.00		53 400.00	
460.331.114	Amort. Oblig. - Mise en séparatif parcelles 23/24 quartier Chapelle 02/2014	3 400.00		3 400.00		3 400.00	
460.331.115	Amort. Oblig. - Réfection EU-EC quartier Praz du Perey 07/2015	31 000.00					
461.331.110	Amort. Oblig. - Etude reconstr. Step Servion + liaison Cullayes 16/2012	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
461.331.111	Amort. Oblig. - Reconstruction nouvelle Step Servion 11/2012		14 400.00				
332	Autres amort. patrimoine administratif					502 200.00	
220.332.000	Amortis. Supplémentaires du patrimoine administratif					1 000.00	
460.332.100	Amortissements supplémentaires					274 520.72	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
332	Autres amort. patrimoine administratif						
461.332.100	Amortissements supplémentaires					502 200.00	226 679.28
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	4 224 500.00		4 215 500.00		4 428 318.64	
351	Canton	1 542 000.00		1 516 000.00		1 836 536.75	
150.351.300	Participation Ecoles de musique	16 500.00		16 500.00		16 218.00	
180.351.000	Participation coûts des transports publics	107 500.00		103 500.00		91 107.35	
540.351.200	Participation OCOSSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3 000.00		3 000.00		2 646.40	
610.351.100	Réforme policière : Participation	190 000.00		162 000.00		221 291.00	
720.351.100	Facture sociale - Participation de base	916 000.00		798 000.00		1 010 712.00	
720.351.200	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	126 000.00		244 000.00		324 192.00	
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	183 000.00		189 000.00		170 370.00	
352	Communes et associations comm.	2 682 500.00		2 699 500.00		2 591 781.89	
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1 140 000.00		955 000.00		1 268 435.00	
220.352.200	Péréquation - Correction	90 000.00		300 000.00			
320.352.000	Participation Groupement forestier Broye-Jorat	35 000.00		12 000.00		12 551.70	
450.352.000	Taxe incinération ordures ménagères (Satom)	33 000.00		33 000.00		33 102.90	
450.352.100	Taxe incinération encombrants, bois et plastiques	20 000.00		26 000.00		24 996.25	
450.352.200	Taxe élimination déchets compostables	40 000.00		40 000.00		32 768.75	
450.352.400	Taxe élimination verre	500.00		500.00		289.20	
450.352.410	Participation déchets carnés	1 000.00		1 000.00		1 709.20	
450.352.600	Déchets spéciaux (CRIDEC)	5 000.00		5 000.00		5 092.59	
450.352.700	Taxes matériaux inertes DCMI	4 000.00		4 000.00		4 450.00	
510.352.200	Participation à l'ASJU	983 000.00		1 000 000.00		934 000.00	
650.352.100	Participation SDJS Oron-Jorat	54 000.00		53 000.00		43 991.90	
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	44 000.00		44 000.00		45 398.40	
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	31 000.00		25 000.00		28 540.00	
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	202 000.00		201 000.00		156 456.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	89 000.00		76 000.00		75 976.45	
365	Aides, subventions inst. priv.	89 000.00		76 000.00		75 976.45	
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	31 000.00		16 000.00		19 078.00	
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	20 000.00		22 000.00		21 271.70	
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	38 000.00		38 000.00		35 626.75	
38	ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT	18 500.00		65 000.00		660 644.10	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
380	Attrib. fonds résér., renouv.					540 200.00	
210.380.000	Attribution provision débiteurs					39 000.00	
310.380.000	Attribution au fonds de réserve					501 200.00	
381	Attrib. financements spéciaux	18 500.00		65 000.00		120 444.10	
460.381.100	Attributions au fonds affecté	15 000.00		15 000.00		59 403.75	
461.381.000	Attribution au fonds de renouvellement Step Servion-Essertes			50 000.00		50 000.00	
850.381.900	Attribution au fonds affecté	3 500.00				11 040.35	
39	IMPUTATIONS INTERNES	21 500.00		24 000.00		2 180.00	
390	Imputations internes	21 500.00		24 000.00		2 180.00	
210.390.500	Imputations financières coût déchets non urbains (450)	19 000.00		19 000.00			
710.390.450	Sacs taxés distribués par le service déchets	2 500.00		5 000.00		2 180.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS		7 141 400.00		7 232 600.00		8 951 413.03
40	IMPOTS		4 494 000.00		4 350 000.00		4 464 424.20
400	Impôts sur le revenu, fortune		3 935 000.00		3 865 000.00		3 793 694.11
210.400.100	Impôt sur le revenu		3 500 000.00		3 450 000.00		3 358 076.76
210.400.200	Impôt sur la fortune		405 000.00		385 000.00		386 386.19
210.400.300	Impôt à la source		30 000.00		30 000.00		49 231.16
401	Impôts sur le bénéfice net		61 000.00		16 000.00		82 430.60
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		60 000.00		15 000.00		66 939.00
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		1 000.00		1 000.00		1 900.60
210.401.300	Impôts complémentaire sur les immeubles des personnes morales						13 591.00
402	Impôts foncier		370 000.00		340 000.00		338 724.25
210.402.000	Impôt foncier		370 000.00		340 000.00		338 724.25
404	Droits de mutation		60 000.00		60 000.00		139 549.85
210.404.100	Droits de mutation		60 000.00		60 000.00		139 549.85
405	Impôts successions, donations						24 294.40
210.405.100	Impôt sur les successions et donations						24 294.40
406	Impôts, taxes possess., dép.		65 000.00		66 000.00		65 017.20
210.406.000	Taxe exploitation débits boissons à l'importer						655.65
210.406.100	Impôt sur les chiens		9 000.00		10 000.00		8 300.00
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		31 030.30
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		14 000.00		14 000.00		15 031.25
409	Impôts récupérés ap. défalcat.		3 000.00		3 000.00		20 713.79
210.409.100	Impôts récupérés après défalcatation		3 000.00		3 000.00		20 713.79
41	PATENTES, CONCESSIONS				3 000.00		
410	Patentes				3 000.00		
210.410.100	Licences (transféré ds cpte 110.431.000)				3 000.00		
42	REVENUS DU PATRIMOINE		429 400.00		474 600.00		982 707.19
422	Revenus capitaux du patrimoine		35 000.00		45 000.00		39 700.54
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		25 000.00		35 000.00		26 465.15
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10 000.00		10 000.00		13 235.39

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
423	Revenus des immeubles patri.		324 800.00		349 300.00		353 743.65
310.423.200	Location de terrains - Esserts communaux		11 000.00		11 500.00		11 477.65
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		36 000.00		46 500.00		55 338.00
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		67 000.00		80 500.00		80 674.00
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		105 400.00		105 400.00		105 400.00
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		72 500.00		72 500.00		70 134.00
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		32 900.00		32 900.00		30 720.00
424	Gains comptables patr. financ.						501 200.00
310.424.200	Gains comptables sur placements patrimoine financier						501 200.00
427	Revenus immeubles patr. admin.		69 600.00		80 300.00		88 063.00
310.427.200	Loyers des terrains - ASIJ DDP parcelles 61 et 643		23 000.00		23 000.00		15 755.00
35201.427.100	Loyers et revenus divers		26 000.00		36 500.00		49 200.00
35202.427.100	Locations et revenus divers		15 000.00		15 000.00		17 671.00
35204.427.100	Locations et revenus divers		5 600.00		5 800.00		4 200.00
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières						1 237.00
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		769 500.00		834 000.00		895 392.35
431	Emoluments		38 000.00		35 500.00		36 197.70
110.431.000	Emoluments administratifs divers (naturalisations, tabac, réclame)		5 000.00		2 500.00		5 381.60
410.431.000	Emoluments - Permis divers		13 000.00		13 000.00		12 010.85
620.431.100	Emoluments divers		20 000.00		20 000.00		18 805.25
434	Taxes de raccordement et util.		639 000.00		609 000.00		673 074.20
450.434.100	Rétrocession Gedrel taxe au sac		80 000.00		80 000.00		78 764.60
450.434.200	Taxes forfaitaires		120 000.00		115 000.00		114 024.25
450.434.410	Refacturation déchets camés		1 000.00		1 000.00		1 594.55
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration						1 762.05
460.434.101	Taxes uniques de raccordement au réseau EU/EC		15 000.00		15 000.00		57 641.70
460.434.201	Taxes annuelles d'entretien du réseau EU/EC		105 000.00		100 000.00		103 606.20
461.434.200	Taxe annuelle d'épuration		260 000.00		240 000.00		258 826.20
820.434.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		57 000.00		57 000.00		56 854.65
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseu		1 000.00		1 000.00		
435	Ventes et prestations service		26 500.00		127 000.00		83 777.90
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		500.00		500.00		3 265.55
320.435.500	Produits des ventes de bois				100 000.00		53 292.95
430.435.000	Facturation déneigement et services		20 000.00		20 000.00		19 500.00

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
435	Ventes et prestations service		26 500.00		127 000.00		83 777.90
450.435.300	Ristourne papier - carton		4 000.00		4 500.00		4 134.70
450.435.500	Ristourne métaux		2 000.00		2 000.00		2 082.70
650.435.000	Facturation de services à des tiers						1 502.00
436	Remboursements de tiers		64 500.00		61 500.00		100 931.20
110.436.000	Remboursement de tiers		20 000.00		20 000.00		31 326.75
190.436.200	Remboursement de tiers		2 000.00		2 000.00		5 714.45
210.436.200	Frais de poursuite		4 000.00		4 000.00		4 300.17
220.436.000	Remboursements de tiers						20.00
35102.436.000	Remboursements de tiers		1 500.00		1 500.00		3 661.40
35103.436.000	Remboursements de tiers		1 000.00		3 000.00		1 017.50
35106.436.000	Remboursement de tiers						487.45
35110.436.000	Remboursements de tiers						210.00
35201.436.000	Remboursements de tiers						68.50
410.436.000	Remboursements de tiers		20 000.00		15 000.00		28 461.25
430.436.000	Remboursements de tiers		8 000.00		8 000.00		15 563.75
450.436.000	Remboursements de tiers		8 000.00		8 000.00		10 099.98
437	Amendes		1 000.00		500.00		1 028.30
450.437.000	Amendes		500.00		500.00		443.30
610.437.000	Amendes d'ordre		500.00				585.00
439	Autres recettes		500.00		500.00		383.05
450.439.000	Autres recettes		500.00		500.00		383.05
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES		60 500.00		60 500.00		95 386.85
441	Parts aux recettes cantonales		60 500.00		60 500.00		95 386.85
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45 000.00		45 000.00		76 608.25
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		15 000.00		15 000.00		18 179.40
220.441.000	Part sur taxe CO2		500.00		500.00		599.20
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB		1 273 000.00		1 324 500.00		1 917 916.64
451	Canton		53 000.00		16 000.00		446 452.60
320.451.000	Subventions cantonales				8 000.00		12 158.10
450.451.400	Ristourne TAR Verre		8 000.00		8 000.00		7 478.90
470.451.600	Participations et remboursements du canton						10 515.60
720.451.100	Facture sociale - Correction		45 000.00				200 000.00
720.451.200	Facture sociale - Remboursement dépte final année précédente						216 300.00

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
451	Canton		53 000.00		16 000.00		446 452.60
452	Communes et associations comm.		1 220 000.00		1 308 500.00		1 471 464.04
101.452.100	Remboursements d'associations de communes		1 000.00		1 000.00		3 270.00
102.452.100	Remboursements d'associations de communes		5 000.00		5 000.00		7 040.55
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		915 000.00		1 034 000.00		690 191.00
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		255 000.00		229 000.00		132 828.00
220.452.300	Péréquation - Correction						250 000.00
220.452.400	Péréquation - Remboursement dépte final année précédente						211 794.00
450.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		10 000.00		10 000.00		6 516.80
461.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		34 000.00		29 500.00		34 034.25
510.452.000	Remboursements de l'ASIJ						89 405.34
610.452.110	Réforme policière : Remboursement dépte final année précédente						40 827.00
640.452.400	Remboursements frais d'inhumations et certificats de décès						1 076.15
710.452.000	Remboursement RAS et AAS (agence assurances sociales)						4 480.95
46	AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.		66 500.00		83 500.00		92 205.80
465	Particip., subvention de tiers		66 500.00		83 500.00		92 205.80
420.465.000	Participations et subventions de tiers						22 322.10
450.465.000	Péréquation transports : Remboursement		10 000.00		15 000.00		12 335.90
470.465.600	Participations et subventions de tiers				9 000.00		
650.465.100	Subside ECA		3 500.00		3 500.00		4 141.00
660.465.900	Participations et subventions de tiers						192.00
810.465.000	Participations et subventions de tiers						295.60
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		53 000.00		56 000.00		52 919.20
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.		27 000.00		78 500.00		501 200.00
480	Prélèvement fonds réserve		27 000.00		75 000.00		501 200.00
150.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		17 000.00		17 000.00		
210.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve		10 000.00				
35101.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve				35 000.00		
35201.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve				23 000.00		
460.480.000	Prélèvements au fonds de réserve						274 520.72
461.480.000	Prélèvements au fonds de réserve						226 679.28
481	prélèvement financ. spéciaux		3 500.00		3 500.00		
850.481.900	Prélèvement au fonds affecté						

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
49	IMPUTATIONS INTERNES		21 500.00		24 000.00		2 180.00
490	Imputations internes		21 500.00		24 000.00		2 180.00
450.490.710	Sacs taxés pour service social		2 500.00		5 000.00		2 180.00
450.490.900	Imputation financière part impôt déchets non urbains		19 000.00		19 000.00		

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<i>Total</i>		7 209 450.00	7 141 400.00	7 361 850.00	7 232 600.00	8 923 205.51	8 951 413.03
<i>Excédent</i>		68 050.00		129 250.00			28 207.52