



Préavis no 05 - 2014

COMMUNE DE SERVION

Budget 2015

3 novembre 2014



**Municipalité
Servion**

Servion, le 27 octobre 2014

Au Conseil communal
1077 Servion

Préavis municipal no 05-2014

Concernant : le budget 2015

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

En complément aux documents annexés faisant état de commentaires par compte, nous vous donnons ci-dessous quelques explications complémentaires de nature à vous apporter les informations nécessaires à la bonne compréhension de ce budget.

COMMENTAIRES GENERAUX – COMPARATIF BUDGET 2014/BUDGET 2015

Recettes fiscales – Chapitre 210

Selon les chiffres transmis par l'ACI, les impôts sur le revenu et la fortune progressent cette année encore. En revanche, les impôts sur les personnes morales, en l'occurrence l'impôt sur les bénéfiques, diminuent très fortement. L'estimation des recettes sur les impôts conjoncturels reste toujours très prudente, ces recettes fluctuant chaque année de façon conséquente il serait dangereux de les surévaluer.

Service financier – Chapitre 220

En ce qui concerne la péréquation, les acomptes 2015 calculés par le Canton sont établis en fonction du résultat des comptes 2013. Notre participation prévisionnelle s'avère dès lors nettement plus basse (./ Fr. 265'500.00) que celle du budget 2014 basée sur les comptes 2012.

Les recettes fiscales à la hausse, associées à la diminution du taux d'impôt suite à l'introduction de la taxe déchets (passage de 71 à 69 en 2014), feront logiquement augmenter notre participation à la péréquation lors du décompte final 2015. De plus, le remboursement sur les dépenses thématiques, qui en 2013 a été exceptionnellement élevé en raison de travaux imprévus sur les routes, doit être corrigé à la baisse. Pour palier à ces deux effets conséquents, un montant de Fr. 290'000.00 a été provisionné dans le compte 220.352.300 « Péréquation – Complément décompte final ».

Service des bâtiments – Chapitre 35

De manière générale, l'accent a été mis sur l'entretien des bâtiments communaux principaux.

Déchets – Chapitre 450

En fonction des coûts constatés en 2014, quelques ajustements ont été apportés. Cependant, la récente introduction de la taxe déchets au 1^{er} janvier 2014, ne permet pas encore le recul nécessaire à l'adaptation éventuelle de la taxe forfaitaire. A voir d'ici un ou deux exercices complets.

Instruction publique – Chapitre 51

Comme cela a été le cas au bouclage des comptes 2013, un calcul de répartition plus précis entre les charges du primaire et du secondaire a été établi. Ceci provoque artificiellement un écart important entre budget 2014 et budget 2015.

Prévoyance sociale – Chapitre 720

L'explication faite plus avant au chapitre du service financier, relevant une adaptation de notre participation à la péréquation en raison de l'augmentation des recettes fiscales ainsi que de la baisse du taux d'impôt, doit également être appliquée à la facture sociale. Un montant de Fr. 75'000.00 a dès lors été provisionné pour éviter une mauvaise surprise lors du décompte final (compte 720.351.550 – Facture sociale – Complément décompte final).

Intérêts passifs – Comptes par nature 322

Le réviseur des comptes, Monsieur Pierre Busset, préconise une répartition des intérêts passifs proportionnelle aux amortissements obligatoires. Cette nouvelle méthode, déjà appliquée lors du bouclage des comptes 2013, provoque de gros écarts dans certains services entre budget 2015 et 2014.

On constate une augmentation d'environ 13% des intérêts passifs provisionnels par rapport au budget 2014. Cela résulte des importants travaux engagés au niveau du service épuration (nouvelle STEP, liaison Cullayes sur Servion, mise en séparatif).

Amortissements obligatoires – Comptes par nature 331

Comme pour les intérêts passifs, l'accroissement des charges d'amortissements obligatoires provient principalement des travaux liés à l'épuration.

La Commune de Servion présente pour 2015 un budget déficitaire de Fr. 198'144.15

La Municipalité tente de maîtriser au mieux les fluctuations annuelles de la péréquation et de la facture sociale par le biais d'un outil de simulation. Pour la première fois le résultat de ces calculs a été appliqué au budget, le but étant de lisser au maximum les écarts importants des charges péréquatives entre budgets, comptes et décomptes finaux.

Ce résultat négatif est la conséquence des charges imposées par le Canton et sur lesquelles la Municipalité n'a aucune marge de manœuvre.

Conclusions :

Au vu de ce qui précède, la Municipalité prie le Conseil communal de bien vouloir prendre la décision suivante :

le Conseil communal de Servion, dans sa séance du 5 décembre 2014 :

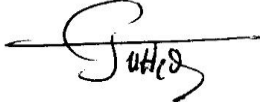
- vu le préavis municipal n° 05-2014 du 27 octobre 2014,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

DECIDE :

- d'adopter le budget 2015 tel que présenté.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic



Gilbert Cuttelod



La Secrétaire



Claudine Burri-Monney

Annexes : - Budget par ordre administratif
- Budget par nature
- Tableau des investissements

Préavis adopté en séance de Municipalité du 27 octobre 2014

Municipal responsable : Gilbert Cuttelod



Commune de Servion - Plan des investissements 2014-2019

Objets		Totaux	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Reconstruction nouvelle STEP - préavis 11/2013	Servion	1'700'000	500'000	1'200'000				
Construction collecteur EU Les Cullayes-Servion - préavis 11/2013	Les Cullayes + Servion	1'650'000	500'000	1'150'000				
Mise en séparatif quartiers Bruyère-Planches et Gollie - préavis 11/2013	Les Cullayes	1'600'000	1'100'000	500'000				
Mise en séparatif parcelle 23-24 La Chapelle - préavis 03/2014	Servion	100'000		100'000				
Trottoir ch. Scierie + quai attente arrêt bus - préavis 03/2014	Servion	300'000		300'000				
Skate-Park - préavis 04/2014	Les Cullayes	30'000	30'000					
Aménagement Route de Montpreveyres EU et adduction eau	Les Cullayes	250'000					250'000	
Rte de Servion - réfection	Les Cullayes	400'000		400'000				
Assainissement déchetterie et création d'un abri	Les Cullayes	150'000			150'000			
Voirie communale	Servion	400'000		100'000	100'000	100'000	50'000	50'000
Réseau collecteurs eaux usées	Servion	500'000		200'000	100'000	100'000	100'000	
Réseau collecteurs eaux claires	Servion	250'000		100'000	100'000	50'000		
Entretien bâtiments communaux	Servion	250'000		50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Equipements collectifs	Servion	300'000		100'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Totaux par année		7'880'000	2'130'000	4'200'000	550'000	350'000	500'000	150'000

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION	696'500.00	24'000.00	656'000.00	22'000.00	576'620.52	36'280.25
10	Autorités	153'500.00	3'000.00	139'000.00	6'000.00	155'003.20	8'102.50
101	Conseil communal	18'000.00	1'000.00	18'000.00	1'000.00	18'561.75	1'650.00
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	15'000.00		15'000.00		17'094.00	
101.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		1'000.00		92.00	
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00		1'375.75	
101.452.100	Remboursements d'associations de communes		1'000.00		1'000.00		1'650.00
102	Municipalité	135'500.00	2'000.00	121'000.00	5'000.00	136'441.45	6'452.50
102.300.100	Vacations	52'000.00		40'000.00		52'657.60	
102.300.300	Traitements fixes	65'000.00		65'000.00		67'301.05	
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10'000.00		8'500.00		10'200.00	
102.305.000	Assurances accidents et maladie	2'500.00		2'500.00		2'600.00	
102.306.000	Remboursement de frais	5'000.00		5'000.00		3'682.80	
102.309.000	Autres charges	1'000.00					
102.452.100	Remboursements d'associations de communes		2'000.00		5'000.00		6'452.50
11	Administration	339'500.00	16'000.00	345'500.00	16'000.00	273'838.77	23'474.55
110	Administration	339'500.00	16'000.00	345'500.00	16'000.00	273'838.77	23'474.55
110.301.000	Traitements du personnel	157'500.00		159'000.00		142'641.40	
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	13'500.00		12'500.00		12'057.15	
110.304.000	Caisse de pension	23'000.00		22'500.00		17'775.55	
110.305.000	Assurances accidents et maladie	3'500.00		4'000.00		3'273.00	
110.306.000	Remboursement de frais	500.00		1'000.00			
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1'000.00		1'000.00		345.00	
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10'000.00		10'000.00		9'975.25	
110.311.000	Achats mobilier et matériel	20'000.00		20'000.00		1'357.85	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	500.00		500.00		200.45	
110.316.300	Location d'objets mobiliers	4'000.00		4'000.00		2'841.45	
110.317.000	Réceptions - Manifestations	30'000.00		30'000.00		25'876.55	
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	1'000.00		1'000.00		731.60	
110.317.011	Fête nationale	4'000.00		4'000.00		4'339.25	
110.317.012	Autres fêtes villageoises	10'000.00		10'000.00			
110.318.100	Frais de ports et de CCP	8'000.00		8'000.00		6'996.62	
110.318.200	Frais de téléphones	7'000.00		7'000.00		5'866.50	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	4'000.00		4'000.00		5'190.10	
110.318.500	Honoraires et prestations de services	10'000.00		10'000.00		4'950.75	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	339'500.00	16'000.00	345'500.00	16'000.00	273'838.77	23'474.55
110.318.600	Assurances - RC	12'000.00		12'000.00		12'089.45	
110.319.000	Cotisations - Frais divers	20'000.00		25'000.00		17'330.85	
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		2'000.00		2'000.00		4'129.05
110.436.000	Remboursement de tiers		14'000.00		14'000.00		19'345.50
15	Affaires culturelles et de loisirs	34'000.00		32'000.00		26'985.05	
150	Affaires culturelles et de loisirs	34'000.00		32'000.00		26'985.05	
150.351.300	Participation Ecoles de musique	14'000.00		12'000.00		10'037.50	
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	20'000.00		20'000.00		16'947.55	
17	Sport	13'500.00		13'500.00		16'531.35	
170	Sport	13'500.00		13'500.00		16'531.35	
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	13'500.00		13'500.00		16'531.35	
18	Transports publics	94'000.00		94'000.00		81'771.85	
180	Transports publics	94'000.00		94'000.00		81'771.85	
180.351.000	Participation coûts des transports publics	94'000.00		94'000.00		81'771.85	
19	Informatique	62'000.00	5'000.00	32'000.00		22'490.30	4'703.20
190	Service informatique	62'000.00	5'000.00	32'000.00		22'490.30	4'703.20
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	35'000.00		5'000.00		7'713.65	
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	12'000.00		12'000.00		11'329.40	
190.318.000	Honoraires et prestations de services	15'000.00		15'000.00		3'447.25	
190.436.200	Remboursement de tiers		5'000.00				4'703.20

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'574'500.00	5'858'000.00	1'325'500.00	5'403'500.00	1'447'340.28	6'033'407.26
21	Impôts	129'000.00	4'783'000.00	128'500.00	4'552'000.00	165'543.06	5'060'671.20
210	Impôts	129'000.00	4'783'000.00	128'500.00	4'552'000.00	165'543.06	5'060'671.20
210.301.000	Traitements du personnel	9'000.00		9'000.00		8'900.00	
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		500.00		800.00	
210.304.000	Caisse de pension	1'500.00		1'500.00		1'100.00	
210.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
210.318.000	Frais perception impôts	35'000.00		35'000.00		36'445.63	
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts	25'000.00		25'000.00		20'801.55	
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	7'500.00		7'500.00		9'241.02	
210.330.100	Défalcations, abandons de solde	50'000.00		50'000.00		88'054.86	
210.400.100	Impôt sur le revenu		3'825'000.00		3'600'000.00		3'660'444.07
210.400.200	Impôt sur la fortune		400'000.00		360'000.00		373'336.97
210.400.300	Impôt à la source		30'000.00		40'000.00		
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		1'000.00		37'000.00		145'966.50
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		1'000.00		1'000.00		806.95
210.401.300	Impôts complémentaire sur les immeubles des personnes morales						11'399.50
210.402.000	Impôt foncier		315'000.00		310'000.00		312'515.95
210.404.100	Droits de mutation		60'000.00		60'000.00		153'631.80
210.405.100	Impôt sur les successions et donations		5'000.00		5'000.00		120'552.40
210.406.100	Impôt sur les chiens		10'500.00		10'500.00		9'550.00
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		28'000.00		28'000.00		31'592.00
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		12'000.00		12'000.00		13'075.40
210.409.100	Impôts récupérés après défalcation		3'000.00		3'000.00		34'946.66
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac et divers		3'000.00		3'000.00		3'275.00
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		23'000.00		23'000.00		28'603.29
210.436.200	Frais de poursuite		1'500.00		1'500.00		4'413.41
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45'000.00		45'000.00		110'516.25
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		10'000.00		3'000.00		6'339.05
210.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve						29'706.00
22	Service financier	1'445'500.00	1'075'000.00	1'197'000.00	851'500.00	1'281'797.22	972'736.06
220	Service financier	1'445'500.00	1'075'000.00	1'197'000.00	851'500.00	1'281'797.22	972'736.06
220.318.300	Frais bancaires	1'500.00		1'000.00		873.22	
220.321.000	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
220	Service financier	1'445'500.00	1'075'000.00	1'197'000.00	851'500.00	1'281'797.22	972'736.06
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1'153'000.00		1'196'000.00		1'104'056.00	
220.352.300	Péréquation - Complément décpte final	290'000.00				176'868.00	
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10'000.00		10'000.00		11'415.85
220.425.000	Revenus prêts et participations patrimoine administratif						1.00
220.436.000	Remboursement de tiers		1'000.00				
220.441.000	Part sur taxe CO2						87.85
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		774'000.00		650'500.00		669'500.00
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		290'000.00		191'000.00		123'000.00
220.452.300	Péréquation - Remboursement décpte final						153'000.00
220.469.000	Dons et legs						15'731.36

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	584'000.00	535'500.00	590'400.00	510'000.00	974'894.77	909'926.55
31	Terrains	24'600.00	12'500.00	5'000.00	12'500.00	401'261.05	396'347.50
310	Terrains	24'600.00	12'500.00	5'000.00	12'500.00	401'261.05	396'347.50
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		5'000.00		17'261.05	
310.322.300	Intérêts passifs	9'000.00					
310.331.300	Amort. Oblig. - Achat parcelle 65 Hoirie Destraz 18-2012	10'600.00					
310.380.000	Attribution au fonds de réserve					384'000.00	
310.423.200	Location de terrains - Esserts communaux		12'500.00		12'500.00		12'347.50
310.424.200	Gains comptables sur placements patrimoine financier						384'000.00
32	FORÊTS	147'000.00	108'000.00	141'500.00	118'000.00	150'785.80	128'041.35
320	Service des forêts - Servion	147'000.00	108'000.00	141'500.00	118'000.00	96'305.90	88'521.75
320.301.000	Traitements du personnel	40'500.00		36'500.00		21'400.00	
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	3'500.00		3'000.00		1'800.00	
320.304.000	Caisse de pension	6'000.00		5'000.00		2'600.00	
320.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00		1'000.00		400.00	
320.314.600	Frais entretien et exploitation	85'000.00		85'000.00		63'432.55	
320.352.000	Participation Groupement forestier Haute Broye	11'000.00		11'000.00		6'673.35	
320.435.500	Produits des ventes de bois		100'000.00		110'000.00		75'810.80
320.451.000	Subventions cantonales		8'000.00		8'000.00		12'710.95
321	Service des forêts - Les Cullayes					54'479.90	39'519.60
321.301.000	Traitements du personnel					18'100.00	
321.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					1'500.00	
321.304.000	Caisse de pension					2'200.00	
321.305.000	Assurances accidents et maladie					400.00	
321.314.600	Frais entretien et exploitation					26'939.15	
321.352.000	Participation Triage Jorat-Moudon					5'340.75	
321.435.500	Produits des ventes de bois						39'117.00
321.451.000	Subventions cantonales						402.60
35	Bâtiments	412'400.00	415'000.00	443'900.00	379'500.00	422'847.92	385'537.70
351	Service des Bâtiments - Servion	300'300.00	347'500.00	345'800.00	325'500.00	334'638.60	328'127.80
35101	Le Vieux Collège	75'000.00	54'500.00	62'500.00	46'000.00	43'777.20	44'384.00
35101.301.000	Traitements du personnel	28'500.00		30'500.00		19'854.00	
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'500.00		2'500.00		1'700.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35101	Le Vieux Collège	75'000.00	54'500.00	62'500.00	46'000.00	43'777.20	44'384.00
35101.304.000	Caisse de pension	4'000.00		4'500.00		2'400.00	
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		1'000.00		400.00	
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	15'000.00		15'000.00		12'462.05	
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		2'454.80	
35101.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		5'000.00		3'196.65	
35101.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'000.00		1'309.70	
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		54'500.00		46'000.00		44'324.00
35101.436.000	Remboursements de tiers						60.00
35102	La Poste	56'500.00	85'000.00	72'000.00	85'000.00	66'128.80	90'038.30
35102.301.000	Traitements du personnel	14'500.00		10'000.00		17'133.50	
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
35102.304.000	Caisse de pension	2'000.00		1'500.00		2'100.00	
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		400.00	
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	14'000.00		14'000.00		15'486.15	
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		1'546.00	
35102.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		5'000.00		25'507.90	
35102.318.000	Primes d'assurances et frais téléphones	2'500.00		3'000.00		2'455.25	
35102.322.100	Intérêts passifs			35'000.00			
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		80'000.00		85'000.00		79'373.00
35102.436.000	Remboursements de tiers		5'000.00				10'665.30
35103	La Boulangerie	86'500.00	110'000.00	115'000.00	96'500.00	79'545.20	95'845.50
35103.301.000	Traitements du personnel	30'500.00		34'000.00		31'296.50	
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'500.00		2'500.00		2'700.00	
35103.304.000	Caisse de pension	4'500.00		5'000.00		3'900.00	
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		1'000.00		700.00	
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	22'000.00		18'000.00		24'751.15	
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		1'546.00	
35103.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		5'000.00		11'039.65	
35103.318.600	Primes d'assurances	3'500.00		5'000.00		3'611.90	
35103.322.100	Intérêts passifs			41'500.00			
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		107'000.00		96'500.00		91'372.80
35103.436.000	Remboursements de tiers		3'000.00				4'472.70
35104	La Retraite	17'500.00	68'000.00	26'000.00	68'000.00	63'180.75	67'800.00
35104.301.000	Traitements du personnel	3'500.00		3'500.00		3'300.00	
35104.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		300.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35104	La Retraite	17'500.00	68'000.00	26'000.00	68'000.00	63'180.75	67'800.00
35104.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		400.00	
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5'000.00		4'500.00		4'998.85	
35104.314.100	Entretien bâtiment	5'000.00		2'000.00		1'475.80	
35104.318.600	Primes d'assurances	3'000.00		3'000.00		2'706.10	
35104.322.100	Intérêts passifs			12'000.00			
35104.330.300	Amortissements patrimoine financier					50'000.00	
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		68'000.00		68'000.00		67'800.00
35105	La Ferme	14'000.00	30'000.00	25'500.00	30'000.00	32'000.40	30'000.00
35105.301.000	Traitements du personnel	4'000.00		4'000.00		21'300.00	
35105.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		1'800.00	
35105.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		2'600.00	
35105.305.000	Assurances accidents et maladie					400.00	
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1'000.00		3'000.00		671.65	
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
35105.314.000	Entretien bâtiment	5'000.00		2'000.00		3'754.95	
35105.318.600	Primes d'assurances	2'000.00		1'000.00		1'473.80	
35105.322.100	Intérêts passifs			13'500.00			
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		30'000.00		30'000.00		30'000.00
35106	La Chapelle	7'500.00		8'500.00		5'843.35	
35106.301.000	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		594.00	
35106.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35106.304.000	Caisse de pension					100.00	
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	4'000.00		5'000.00		3'795.70	
35106.313.300	Achats fournitures et marchandises					72.80	
35106.314.100	Entretien bâtiment	2'000.00		2'000.00		752.60	
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		428.25	
35110	Autres Bâtiments	43'300.00		36'300.00		44'162.90	60.00
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	9'000.00		6'000.00		9'758.95	
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		5'000.00		5'888.70	
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	5'000.00		2'000.00		2'433.60	
35110.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'000.00		1'281.00	
35110.322.300	Intérêts passifs	10'500.00		10'000.00		12'500.65	
35110.331.100	Amort. Oblig. - Bâtiment de la voirie	12'300.00		12'300.00		12'300.00	
35110.436.000	Remboursements de tiers						60.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Service des Bâtiments - Les Cullayes	112'100.00	67'500.00	98'100.00	54'000.00	88'209.32	57'409.90
35201	Le Collège	52'000.00	49'000.00	42'000.00	41'000.00	37'482.45	39'428.90
35201.301.000	Traitements du personnel	15'000.00		18'000.00		14'654.00	
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'500.00		1'500.00		1'200.00	
35201.304.000	Caisse de pension	2'000.00		2'500.00		1'800.00	
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		300.00	
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	8'500.00		12'000.00		8'077.95	
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		1'985.30	
35201.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		3'000.00		7'710.95	
35201.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'754.25	
35201.427.100	Loyers et revenus divers		49'000.00		41'000.00		39'200.00
35201.436.000	Remboursements de tiers						228.90
35202	Salle communale	40'100.00	15'000.00	35'600.00	10'000.00	36'676.22	14'141.00
35202.301.000	Traitements du personnel	9'000.00		8'000.00		5'894.50	
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		500.00		500.00	
35202.304.000	Caisse de pension	1'500.00		1'000.00		700.00	
35202.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00		7'038.90	
35202.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		2'048.10	
35202.314.100	Entretien bâtiment	5'000.00		3'000.00		4'161.45	
35202.318.200	Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00		827.95	
35202.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'997.65	
35202.322.300	Intérêts passifs	5'500.00		5'000.00		6'707.67	
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		10'000.00		14'141.00
35203	Cullayes - Déchetterie - Local voirie	5'000.00		4'500.00		3'287.20	
35203.301.000	Traitements du personnel	1'500.00		1'500.00		1'600.00	
35203.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35203.304.000	Caisse de pension					200.00	
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		222.00	
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		499.30	
35203.314.100	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00			
35203.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		500.00		665.90	
35204	Local du feu - Abri PC	15'000.00	3'500.00	16'000.00	3'000.00	10'763.45	3'840.00
35204.301.000	Traitements du personnel	1'500.00		1'500.00		1'600.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35204	Local du feu - Abri PC	15'000.00	3'500.00	16'000.00	3'000.00	10'763.45	3'840.00
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35204.304.000	Caisse de pension					200.00	
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00		6'142.90	
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		499.30	
35204.314.100	Entretien bâtiment	5'000.00		2'000.00		869.40	
35204.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'351.85	
35204.322.100	Intérêts passifs			4'000.00			
35204.427.100	Locations et revenus divers		3'500.00		3'000.00		3'840.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'504'190.00	533'000.00	1'322'090.00	536'500.00	1'641'378.27	373'207.36
41	Service technique	110'000.00	25'000.00	111'500.00	22'500.00	106'466.55	31'102.30
410	Service technique	110'000.00	25'000.00	111'500.00	22'500.00	106'466.55	31'102.30
410.301.000	Traitements du personnel	71'000.00		70'500.00		71'438.50	
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		5'500.00		6'100.00	
410.304.000	Caisse de pension	10'500.00		10'000.00		8'800.00	
410.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
410.306.000	Remboursement de frais	500.00		500.00		165.20	
410.309.100	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1'000.00					
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	10'000.00		10'000.00		10'343.25	
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1'000.00		1'000.00		34.90	
410.316.300	Location d'objets mobiliers			3'500.00			
410.318.000	Honoraires et prestations de services	6'000.00		6'000.00		5'944.40	
410.318.200	Frais de ports et de téléphones	2'500.00		2'500.00		2'140.30	
410.431.000	Emoluments - Permis divers		10'000.00		10'000.00		16'607.90
410.436.000	Remboursements de tiers		15'000.00		12'500.00		14'494.40
42	Service de l'urbanisme	5'000.00		5'000.00		5'029.60	
420	Aménagement du territoire	5'000.00		5'000.00		5'029.60	
420.318.000	Honoraires et prestations de services	5'000.00		5'000.00		5'029.60	
43	Routes	609'550.00	28'000.00	505'050.00	25'000.00	764'380.73	69'416.16
430	Routes	609'550.00	28'000.00	505'050.00	25'000.00	764'380.73	69'416.16
430.301.000	Traitements du personnel	105'500.00		104'500.00		96'900.00	
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	9'000.00		8'500.00		8'200.00	
430.304.000	Caisse de pension	15'500.00		15'000.00		11'900.00	
430.305.000	Assurances accidents et maladie	2'500.00		2'500.00		2'100.00	
430.306.000	Remboursement de frais	20'000.00		14'000.00		19'004.65	
430.309.000	Autres charges du personnel	2'000.00		2'000.00		2'508.00	
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	10'000.00		10'000.00		41'974.67	
430.312.400	Achats carburant	8'000.00		8'000.00		3'831.90	
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	10'000.00		6'000.00		16'626.23	
430.314.000	Entretien du réseau routier	100'000.00		100'000.00		201'901.95	
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	14'000.00		14'000.00		18'988.82	
430.318.000	Honoraires service hivernal et divers	50'000.00		50'000.00		95'264.85	
430.318.600	Primes d'assurances	7'500.00		7'500.00		7'758.80	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Routes	609'550.00	28'000.00	505'050.00	25'000.00	764'380.73	69'416.16
430.322.300	Intérêts passifs	119'500.00		37'000.00		119'670.86	
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			
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					
430.435.000	Facturation déneigement et services		20'000.00		17'000.00		17'000.00
430.436.000	Remboursements de tiers		8'000.00		8'000.00		52'416.16
44	Parcs-Promenades-Cimetières	71'840.00		77'540.00		109'684.79	1'397.00
440	Parcs-Promenades-Cimetières	71'840.00		77'540.00		109'684.79	1'397.00
440.301.000	Traitements du personnel	43'500.00		48'000.00		41'000.00	
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	3'500.00		4'000.00		3'500.00	
440.304.000	Caisse de pension	6'500.00		7'000.00		5'100.00	
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00		1'000.00		900.00	
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6'000.00		6'000.00		4'900.00	
440.314.500	Entretien des cimetières	1'000.00		1'000.00			
440.322.300	Intérêts passifs	3'500.00				10'711.94	
440.331.100	Amort. Oblig. - Columbarium Cullayes 04/2008			6'700.00		6'700.00	
440.331.200	Amort. Oblig. - Agrandissement parking Cullayes 19-2012	3'840.00		3'840.00		3'840.00	
440.331.300	Amort. Oblig. - Skate-Park place de jeux Cullayes 04-2014	3'000.00					
440.332.100	Amortissements supplémentaires					33'032.85	
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières						1'000.00
440.436.000	Remboursements de tiers						397.00
45	Ordures ménagères - Déchets	289'500.00	225'000.00	309'500.00	249'000.00	379'465.06	40'226.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
450	Ordures ménagères - Déchets	289'500.00	225'000.00	309'500.00	249'000.00	379'465.06	40'226.30
450.301.000	Traitements du personnel	75'500.00		72'000.00		82'300.00	
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'500.00		5'500.00		7'000.00	
450.304.000	Caisse de pension	11'000.00		10'500.00		10'100.00	
450.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'700.00	
450.310.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00			
450.311.400	Achats de matériel exploitation	5'000.00		5'000.00		7'987.00	
450.312.300	Electricité - Eau	1'000.00		1'000.00		777.20	
450.313.000	Achats de sacs taxés	5'000.00		5'000.00			
450.314.000	Entretien déchetteries	10'000.00		10'000.00		23'820.25	
450.315.000	Entretien machines et matériel	1'000.00		1'000.00			
450.318.000	Ramassage des ordures ménagères	27'000.00		27'000.00		109'020.95	
450.318.100	Ramassage encombrants et bois	10'000.00		31'500.00			
450.318.200	Ramassage compostables	10'000.00		54'000.00			
450.318.300	Ramassage papier-carton	6'500.00		8'500.00			
450.318.400	Ramassage verre	5'000.00		7'000.00			
450.318.500	Ramassage métaux	6'000.00		5'000.00			
450.318.600	Ramassage déchets spéciaux (CRIDEC)	5'000.00		10'000.00			
450.318.700	Ramassage matériaux de construction inertes	5'000.00		6'500.00			
450.322.300	Intérêts passifs	10'500.00		3'500.00		12'703.91	
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
450.352.000	Incinération ordures et encombrants (SATOM)	35'000.00		30'000.00		111'555.75	
450.352.100	Incinération bois usagés	2'500.00					
450.352.200	Elimination déchets compostables	30'000.00					
450.352.500	Participation déchets carnés	1'000.00		1'000.00			
450.352.700	Taxes matériaux inertes DCMI	6'000.00					
450.434.100	Rétrocession taxe au sac		80'000.00		100'000.00		
450.434.200	Taxes forfaitaires		110'000.00		122'000.00		
450.434.300	Refacturation déchets carnés		1'000.00		1'000.00		
450.435.100	Ristourne papier - carton		4'500.00		4'500.00		
450.435.200	Ristourne TAR Verre		7'000.00		6'000.00		
450.435.300	Ristourne métaux		2'500.00		2'500.00		
450.436.000	Remboursements de tiers		7'000.00		5'000.00		33'804.55
450.439.000	Autres recettes		5'000.00				
450.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		8'000.00		8'000.00		6'421.75
46	Réseau d'égoûts et d'épuration	417'300.00	255'000.00	312'500.00	240'000.00	276'351.54	231'065.60

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
460	Réseau d'égoûts et d'épuration	417'300.00	255'000.00	312'500.00	240'000.00	276'351.54	231'065.60
460.301.000	Traitements du personnel	70'500.00		69'500.00		71'700.00	
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		5'500.00		6'100.00	
460.304.000	Caisse de pension	10'000.00		10'000.00		8'800.00	
460.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
460.311.000	Achats matériel et machines	3'000.00		3'000.00			
460.312.300	Electricité - Eau	12'000.00		12'000.00		12'688.26	
460.313.000	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		5'000.00		8'446.99	
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts	50'000.00		50'000.00		38'910.04	
460.314.100	Entretien STEP Servion-Essertes	10'000.00		10'000.00		2'813.48	
460.314.200	Entretien STEP Les Cullayes	10'000.00		10'000.00		5'977.23	
460.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00		10'000.00		12'285.85	
460.318.200	Frais de téléphone	500.00		500.00		357.11	
460.318.800	Elimination des boues d'épuration	30'000.00		30'000.00		26'661.18	
460.319.000	Corrections TVA					1'475.19	
460.322.300	Intérêts passifs	92'000.00		45'000.00		39'636.21	
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. - 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	
460.331.108	Amort. Oblig. - Etude reconstr. Step Servion + liaison Cullayes 16/2012	4'500.00		4'500.00			
460.331.109	Amort. Oblig. - Stap + canalisations Bougnon Cullayes 02/2013	3'800.00		3'800.00			
460.331.110	Amort. Oblig. - Tamiseur/dégrilleur Step Cullayes 25/2012	2'700.00		2'700.00			
460.331.113	Amort. Oblig. - Mise en séparatif quartiers Cullayes Bruyère-Planches-Gollie 11/2013	53'400.00					
460.331.114	Amort. Oblig. - Mise en séparatif parcelles 23/24 quartier Chapelle 02/2014	3'400.00					
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration		15'000.00		20'000.00		11'054.15
460.434.200	Taxes annuelles d'épuration		220'000.00		200'000.00		197'998.40
460.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		20'000.00		20'000.00		22'013.05
47	Cours d'eau, rives, berges	1'000.00		1'000.00			
470	Cours d'eau, rives, berges	1'000.00		1'000.00			
470.314.700	Entretien étang et berges	1'000.00		1'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
470	Cours d'eau, rives, berges		1'000.00		1'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	910'500.00	3'000.00	985'000.00		953'495.05	44'557.70
51	Enseignement primaire	640'000.00		860'000.00		587'600.00	21'042.80
510	Enseignement primaire	640'000.00		860'000.00		587'600.00	21'042.80
510.352.200	Primaire : Participation à l'ASIJ	640'000.00		860'000.00		587'600.00	
510.452.000	Primaire : Remboursements de l'ASIJ						21'042.80
52	Enseignement secondaire	235'000.00	3'000.00	92'000.00		332'870.60	23'514.90
520	Enseignement secondaire	235'000.00	3'000.00	92'000.00		332'870.60	23'514.90
520.352.200	Secondaire : Participation à l'ASIJ + VSB Moudon	230'000.00		67'000.00		316'400.00	
520.366.200	Secondaire : Aides individuelles, frais transports et de pension	5'000.00		25'000.00		16'470.60	
520.452.200	Secondaire : Remboursement de l'ASIJ		3'000.00				23'514.90
54	Office d'orientation professionnelle	3'000.00		3'000.00		2'301.35	
540	Office d'orientation professionnelle	3'000.00		3'000.00		2'301.35	
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3'000.00		3'000.00		2'301.35	
58	Temples et cultes	32'500.00		30'000.00		30'723.10	
580	Temples et cultes	32'500.00		30'000.00		30'723.10	
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	32'500.00		30'000.00		30'723.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	403'000.00	25'045.85	407'500.00	21'500.00	399'336.95	77'767.90
61	Police	205'500.00		215'500.00		208'601.50	245.00
610	Police	205'500.00		215'500.00		208'601.50	245.00
610.301.000	Traitements du personnel	3'500.00		3'000.00		2'682.50	
610.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00				200.00	
610.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		300.00	
610.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		1'000.00		1'042.00	
610.351.100	Réforme policière : Participation	200'000.00		211'000.00		193'018.00	
610.351.110	Réforme policière : Décompte final année précédente					11'359.00	
610.437.000	Amendes d'ordre						245.00
62	Contrôle des habitants	96'500.00	20'000.00	96'000.00	20'000.00	95'838.80	16'824.00
620	Contrôle des habitants	96'500.00	20'000.00	96'000.00	20'000.00	95'838.80	16'824.00
620.301.000	Traitements du personnel	71'500.00		71'500.00		70'600.00	
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		5'500.00		6'000.00	
620.304.000	Caisse de pension	10'500.00		10'000.00		8'700.00	
620.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7'000.00		7'000.00		9'038.80	
620.431.100	Emoluments divers		20'000.00		20'000.00		16'824.00
64	Inhumations-Pompes funèbres	2'000.00		2'000.00		1'728.30	669.55
640	Service des inhumations	2'000.00		2'000.00		1'728.30	669.55
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2'000.00		2'000.00		1'728.30	
640.452.400	Remboursements frais d'inhumations et certificats de décès						669.55
65	Défense contre l'incendie	58'500.00	3'545.85	57'000.00		58'493.35	58'493.35
650	Défense contre l'incendie	58'500.00	3'545.85	57'000.00		58'493.35	58'493.35
650.301.000	Traitements du personnel					4'500.00	
650.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					400.00	
650.304.000	Caisse de pension					600.00	
650.305.000	Assurances accidents et maladie					100.00	
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	7'000.00		7'000.00		6'335.05	
650.352.100	Participation SDIS Le Jorat	51'500.00		50'000.00		46'558.30	
650.430.100	Taxes exemption service du feu						38'410.00
650.465.100	Subside ECA et participation de tiers						970.00
650.481.400	Prélèvement au fonds affecté		3'545.85				19'113.35

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
66	Protection civile	40'500.00	1'500.00	37'000.00	1'500.00	34'675.00	1'536.00
660	Protection civile	40'500.00	1'500.00	37'000.00	1'500.00	34'675.00	1'536.00
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	40'500.00		37'000.00		34'675.00	
660.465.900	Participations et subventions de tiers		1'500.00		1'500.00		1'536.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'505'000.00		1'364'000.00		1'433'264.10	45'850.40
71	Service social communal et intercommunal	188'000.00		115'500.00		108'055.00	850.40
710	Service social communal et intercommunal	188'000.00		115'500.00		108'055.00	850.40
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	28'500.00		30'500.00		29'580.00	
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	154'500.00		85'000.00		78'475.00	
710.366.500	Aides individuelles - Allègement taxe au sac	5'000.00					
710.452.000	Remboursement RAS et AAS (agence assurances sociales)						850.40
72	Prévoyance sociale	1'158'000.00		1'092'500.00		1'133'274.00	45'000.00
720	Prévoyance sociale	1'158'000.00		1'092'500.00		1'133'274.00	45'000.00
720.351.500	Facture sociale - Participation de base	889'000.00		916'500.00		873'062.00	
720.351.510	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	194'000.00		176'000.00		138'500.00	
720.351.550	Facture sociale - Complément décpte final	75'000.00				121'712.00	
720.451.500	Facture sociale - Remboursement décpte final						45'000.00
73	Santé publique	159'000.00		156'000.00		191'935.10	
730	Santé publique	159'000.00		156'000.00		191'935.10	
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	159'000.00		156'000.00		191'935.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	120'000.00	121'000.00	108'000.00	102'000.00	127'254.60	132'422.51
81	Service des eaux	11'000.00		18'000.00		10'787.15	190.40
810	Service des eaux - Les Cullayes	11'000.00		18'000.00		10'787.15	190.40
810.301.000	Traitements du personnel	7'500.00		7'500.00		7'400.00	
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		600.00	
810.304.000	Caisse de pension	1'000.00		1'000.00		900.00	
810.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
810.318.000	Honoraires et prestations de services	2'000.00		1'000.00		1'687.15	
810.322.300	Intérêts passifs			8'000.00			
810.427.300	Locations compteurs d'eau						50.00
810.435.100	Ventes d'eau - Les Cullayes						140.40
82	Service électrique	50'000.00	62'000.00	50'000.00	62'000.00	48'580.99	64'345.65
820	Service électrique	50'000.00	62'000.00	50'000.00	62'000.00	48'580.99	64'345.65
820.312.300	Electricité éclairage public	19'000.00		19'000.00		15'904.60	
820.314.300	Entretien éclairage public	30'000.00		30'000.00		32'676.39	
820.318.000	Honoraires et prestations de services	1'000.00		1'000.00			
820.411.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		62'000.00		62'000.00		61'935.65
820.436.000	Remboursements de tiers						2'410.00
85	Service du téléseu	59'000.00	59'000.00	40'000.00	40'000.00	67'886.46	67'886.46
850	Service du Téléseu	59'000.00	59'000.00	40'000.00	40'000.00	67'886.46	67'886.46
850.312.300	Electricité	3'500.00		3'500.00		3'574.35	
850.314.000	Entretien téléseu	55'500.00		27'000.00		64'312.11	
850.322.300	Intérêts passifs			7'000.00			
850.381.900	Attribution au fonds affecté			2'500.00			
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseu		1'000.00		1'000.00		
850.434.200	Taxes annuelles téléseu						550.00
850.435.000	Ventes et prestations de services						115.19
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		58'000.00		39'000.00		62'284.68
850.481.900	Prélèvement au fonds affecté						4'936.59

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	7'297'690.00	7'099'545.85	6'758'490.00	6'595'500.00	7'553'584.54	7'653'419.93
	<i>Excédent</i>	198'144.15		162'990.00			99'835.39

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES	7'297'690.00		6'758'490.00		7'553'584.54	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'134'500.00		1'107'500.00		1'107'186.90	
300	Autorités et commissions	132'000.00		120'000.00		137'052.65	
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	15'000.00		15'000.00		17'094.00	
102.300.100	Vacations	52'000.00		40'000.00		52'657.60	
102.300.300	Traitements fixes	65'000.00		65'000.00		67'301.05	
301	Personnel admin. et d'exploit.	764'500.00		763'000.00		756'788.90	
110.301.000	Traitements du personnel	157'500.00		159'000.00		142'641.40	
210.301.000	Traitements du personnel	9'000.00		9'000.00		8'900.00	
320.301.000	Traitements du personnel	40'500.00		36'500.00		21'400.00	
321.301.000	Traitements du personnel					18'100.00	
35101.301.000	Traitements du personnel	28'500.00		30'500.00		19'854.00	
35102.301.000	Traitements du personnel	14'500.00		10'000.00		17'133.50	
35103.301.000	Traitements du personnel	30'500.00		34'000.00		31'296.50	
35104.301.000	Traitements du personnel	3'500.00		3'500.00		3'300.00	
35105.301.000	Traitements du personnel	4'000.00		4'000.00		21'300.00	
35106.301.000	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		594.00	
35201.301.000	Traitements du personnel	15'000.00		18'000.00		14'654.00	
35202.301.000	Traitements du personnel	9'000.00		8'000.00		5'894.50	
35203.301.000	Traitements du personnel	1'500.00		1'500.00		1'600.00	
35204.301.000	Traitements du personnel	1'500.00		1'500.00		1'600.00	
410.301.000	Traitements du personnel	71'000.00		70'500.00		71'438.50	
430.301.000	Traitements du personnel	105'500.00		104'500.00		96'900.00	
440.301.000	Traitements du personnel	43'500.00		48'000.00		41'000.00	
450.301.000	Traitements du personnel	75'500.00		72'000.00		82'300.00	
460.301.000	Traitements du personnel	70'500.00		69'500.00		71'700.00	
610.301.000	Traitements du personnel	3'500.00		3'000.00		2'682.50	
620.301.000	Traitements du personnel	71'500.00		71'500.00		70'600.00	
650.301.000	Traitements du personnel					4'500.00	
810.301.000	Traitements du personnel	7'500.00		7'500.00		7'400.00	
303	Assurances sociales	75'500.00		68'500.00		74'457.15	
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	10'000.00		8'500.00		10'200.00	
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	13'500.00		12'500.00		12'057.15	
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		500.00		800.00	
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	3'500.00		3'000.00		1'800.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
303	Assurances sociales	75'500.00		68'500.00		74'457.15	
321.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					1'500.00	
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'500.00		2'500.00		1'700.00	
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'500.00		2'500.00		2'700.00	
35104.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		300.00	
35105.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		1'800.00	
35106.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'500.00		1'500.00		1'200.00	
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		500.00		500.00	
35203.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					100.00	
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		5'500.00		6'100.00	
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	9'000.00		8'500.00		8'200.00	
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	3'500.00		4'000.00		3'500.00	
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'500.00		5'500.00		7'000.00	
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		5'500.00		6'100.00	
610.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00				200.00	
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		5'500.00		6'000.00	
650.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)					400.00	
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		500.00		600.00	
304	Caisse de pensions et prév.	111'000.00		108'500.00		93'275.55	
110.304.000	Caisse de pension	23'000.00		22'500.00		17'775.55	
210.304.000	Caisse de pension	1'500.00		1'500.00		1'100.00	
320.304.000	Caisse de pension	6'000.00		5'000.00		2'600.00	
321.304.000	Caisse de pension					2'200.00	
35101.304.000	Caisse de pension	4'000.00		4'500.00		2'400.00	
35102.304.000	Caisse de pension	2'000.00		1'500.00		2'100.00	
35103.304.000	Caisse de pension	4'500.00		5'000.00		3'900.00	
35104.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		400.00	
35105.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		2'600.00	
35106.304.000	Caisse de pension					100.00	
35201.304.000	Caisse de pension	2'000.00		2'500.00		1'800.00	
35202.304.000	Caisse de pension	1'500.00		1'000.00		700.00	
35203.304.000	Caisse de pension					200.00	
35204.304.000	Caisse de pension					200.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
304	Caisse de pensions et prév.	111'000.00		108'500.00		93'275.55	
410.304.000	Caisse de pension	10'500.00		10'000.00		8'800.00	
430.304.000	Caisse de pension	15'500.00		15'000.00		11'900.00	
440.304.000	Caisse de pension	6'500.00		7'000.00		5'100.00	
450.304.000	Caisse de pension	11'000.00		10'500.00		10'100.00	
460.304.000	Caisse de pension	10'000.00		10'000.00		8'800.00	
610.304.000	Caisse de pension	500.00		500.00		300.00	
620.304.000	Caisse de pension	10'500.00		10'000.00		8'700.00	
650.304.000	Caisse de pension					600.00	
810.304.000	Caisse de pension	1'000.00		1'000.00		900.00	
305	Assurances accidents, maladie	18'500.00		22'000.00		18'773.00	
102.305.000	Assurances accidents et maladie	2'500.00		2'500.00		2'600.00	
110.305.000	Assurances accidents et maladie	3'500.00		4'000.00		3'273.00	
210.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
320.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00		1'000.00		400.00	
321.305.000	Assurances accidents et maladie					400.00	
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		1'000.00		400.00	
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		400.00	
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		1'000.00		700.00	
35105.305.000	Assurances accidents et maladie					400.00	
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		300.00	
35202.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
410.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
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		900.00	
450.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'700.00	
460.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
620.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
650.305.000	Assurances accidents et maladie					100.00	
810.305.000	Assurances accidents et maladie					200.00	
306	Indemnisation et remboursement	28'000.00		22'500.00		23'986.65	
101.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		1'000.00		92.00	
102.306.000	Remboursement de frais	5'000.00		5'000.00		3'682.80	
110.306.000	Remboursement de frais	500.00		1'000.00			
410.306.000	Remboursement de frais	500.00		500.00		165.20	
430.306.000	Remboursement de frais	20'000.00		14'000.00		19'004.65	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
306	Indemnisation et remboursement	28'000.00		22'500.00		23'986.65	
610.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		1'000.00		1'042.00	
309	Autres charges aut. et pers.	5'000.00		3'000.00		2'853.00	
102.309.000	Autres charges	1'000.00					
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1'000.00		1'000.00		345.00	
410.309.100	Autres charges du personnel (formation-recrutement-autre)	1'000.00					
430.309.000	Autres charges du personnel	2'000.00		2'000.00		2'508.00	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'185'000.00		1'127'000.00		1'279'296.12	
310	Imprimés et fournitures bureau	23'000.00		23'000.00		21'694.25	
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00		1'375.75	
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10'000.00		10'000.00		9'975.25	
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	10'000.00		10'000.00		10'343.25	
450.310.000	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00			
311	Achats mobilier, matériel, etc	74'000.00		44'000.00		59'068.07	
110.311.000	Achats mobilier et matériel	20'000.00		20'000.00		1'357.85	
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	35'000.00		5'000.00		7'713.65	
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1'000.00		1'000.00		34.90	
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	10'000.00		10'000.00		41'974.67	
450.311.400	Achats de matériel exploitation	5'000.00		5'000.00		7'987.00	
460.311.000	Achats matériel et machines	3'000.00		3'000.00			
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	134'500.00		133'500.00		130'182.56	
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	15'000.00		15'000.00		12'462.05	
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	14'000.00		14'000.00		15'486.15	
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	22'000.00		18'000.00		24'751.15	
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5'000.00		4'500.00		4'998.85	
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1'000.00		3'000.00		671.65	
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	4'000.00		5'000.00		3'795.70	
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	9'000.00		6'000.00		9'758.95	
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	8'500.00		12'000.00		8'077.95	
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00		7'038.90	
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	500.00		500.00		222.00	
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00		6'142.90	
430.312.400	Achats carburant	8'000.00		8'000.00		3'831.90	
450.312.300	Electricité - Eau	1'000.00		1'000.00		777.20	
460.312.300	Electricité - Eau	12'000.00		12'000.00		12'688.26	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	134'500.00		133'500.00		130'182.56	
820.312.300	Electricité éclairage public	19'000.00		19'000.00		15'904.60	
850.312.300	Electricité	3'500.00		3'500.00		3'574.35	
313	Autres fournit. et marchand.	42'000.00		38'000.00		41'613.52	
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		2'454.80	
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		1'546.00	
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		1'546.00	
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
35106.313.300	Achats fournitures et marchandises					72.80	
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		5'000.00		5'888.70	
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		1'985.30	
35202.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		2'048.10	
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		499.30	
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		499.30	
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	10'000.00		6'000.00		16'626.23	
450.313.000	Achats de sacs taxés	5'000.00		5'000.00			
460.313.000	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		5'000.00		8'446.99	
314	Entret. immeubles, routes, etc	466'500.00		362'000.00		526'586.10	
320.314.600	Frais entretien et exploitation	85'000.00		85'000.00		63'432.55	
321.314.600	Frais entretien et exploitation					26'939.15	
35101.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		5'000.00		3'196.65	
35102.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		5'000.00		25'507.90	
35103.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		5'000.00		11'039.65	
35104.314.100	Entretien bâtiment	5'000.00		2'000.00		1'475.80	
35105.314.000	Entretien bâtiment	5'000.00		2'000.00		3'754.95	
35106.314.100	Entretien bâtiment	2'000.00		2'000.00		752.60	
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	5'000.00		2'000.00		2'433.60	
35201.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00		3'000.00		7'710.95	
35202.314.100	Entretien bâtiment	5'000.00		3'000.00		4'161.45	
35203.314.100	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00			
35204.314.100	Entretien bâtiment	5'000.00		2'000.00		869.40	
430.314.000	Entretien du réseau routier	100'000.00		100'000.00		201'901.95	
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6'000.00		6'000.00		4'900.00	
440.314.500	Entretien des cimetières	1'000.00		1'000.00			
450.314.000	Entretien déchetteries	10'000.00		10'000.00		23'820.25	
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts	50'000.00		50'000.00		38'910.04	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
314	Entret. immeubles, routes, etc	466'500.00		362'000.00		526'586.10	
460.314.100	Entretien STEP Servion-Essertes	10'000.00		10'000.00		2'813.48	
460.314.200	Entretien STEP Les Cullayes	10'000.00		10'000.00		5'977.23	
470.314.700	Entretien étang et berges	1'000.00		1'000.00			
820.314.300	Entretien éclairage public	30'000.00		30'000.00		32'676.39	
850.314.000	Entretien télé-réseau	55'500.00		27'000.00		64'312.11	
315	Entretien mobiliers, install.	34'500.00		34'500.00		36'853.72	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	500.00		500.00		200.45	
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	12'000.00		12'000.00		11'329.40	
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	14'000.00		14'000.00		18'988.82	
450.315.000	Entretien machines et matériel	1'000.00		1'000.00			
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	7'000.00		7'000.00		6'335.05	
316	Loyers, fermages, redevances	4'000.00		7'500.00		2'841.45	
110.316.300	Location d'objets mobiliers	4'000.00		4'000.00		2'841.45	
410.316.300	Location d'objets mobiliers			3'500.00			
317	Réceptions et manifestations	45'000.00		45'000.00		30'947.40	
110.317.000	Réceptions - Manifestations	30'000.00		30'000.00		25'876.55	
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	1'000.00		1'000.00		731.60	
110.317.011	Fête nationale	4'000.00		4'000.00		4'339.25	
110.317.012	Autres fêtes villageoises	10'000.00		10'000.00			
318	Honoraires, prestations serv.	309'500.00		382'500.00		380'862.66	
110.318.100	Frais de ports et de CCP	8'000.00		8'000.00		6'996.62	
110.318.200	Frais de téléphones	7'000.00		7'000.00		5'866.50	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	4'000.00		4'000.00		5'190.10	
110.318.500	Honoraires et prestations de services	10'000.00		10'000.00		4'950.75	
110.318.600	Assurances - RC	12'000.00		12'000.00		12'089.45	
190.318.000	Honoraires et prestations de services	15'000.00		15'000.00		3'447.25	
210.318.000	Frais perception impôts	35'000.00		35'000.00		36'445.63	
220.318.300	Frais bancaires	1'500.00		1'000.00		873.22	
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		5'000.00		17'261.05	
35101.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'000.00		1'309.70	
35102.318.000	Primes d'assurances et frais téléphones	2'500.00		3'000.00		2'455.25	
35103.318.600	Primes d'assurances	3'500.00		5'000.00		3'611.90	
35104.318.600	Primes d'assurances	3'000.00		3'000.00		2'706.10	
35105.318.600	Primes d'assurances	2'000.00		1'000.00		1'473.80	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.	309'500.00		382'500.00		380'862.66	
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00		428.25	
35110.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'000.00		1'281.00	
35201.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'754.25	
35202.318.200	Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00		827.95	
35202.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'997.65	
35203.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		500.00		665.90	
35204.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00		1'351.85	
410.318.000	Honoraires et prestations de services	6'000.00		6'000.00		5'944.40	
410.318.200	Frais de ports et de téléphones	2'500.00		2'500.00		2'140.30	
420.318.000	Honoraires et prestations de services	5'000.00		5'000.00		5'029.60	
430.318.000	Honoraires service hivernal et divers	50'000.00		50'000.00		95'264.85	
430.318.600	Primes d'assurances	7'500.00		7'500.00		7'758.80	
450.318.000	Ramassage des ordures ménagères	27'000.00		27'000.00		109'020.95	
450.318.100	Ramassage encombrants et bois	10'000.00		31'500.00			
450.318.200	Ramassage compostables	10'000.00		54'000.00			
450.318.300	Ramassage papier-carton	6'500.00		8'500.00			
450.318.400	Ramassage verre	5'000.00		7'000.00			
450.318.500	Ramassage métaux	6'000.00		5'000.00			
450.318.600	Ramassage déchets spéciaux (CRIDEC)	5'000.00		10'000.00			
450.318.700	Ramassage matériaux de construction inertes	5'000.00		6'500.00			
460.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00		10'000.00		12'285.85	
460.318.200	Frais de téléphone	500.00		500.00		357.11	
460.318.800	Elimination des boues d'épuration	30'000.00		30'000.00		26'661.18	
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2'000.00		2'000.00		1'728.30	
810.318.000	Honoraires et prestations de services	2'000.00		1'000.00		1'687.15	
820.318.000	Honoraires et prestations de services	1'000.00		1'000.00			
319	Impôts, taxes, cotisations	52'000.00		57'000.00		48'646.39	
110.319.000	Cotisations - Frais divers	20'000.00		25'000.00		17'330.85	
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts	25'000.00		25'000.00		20'801.55	
460.319.000	Corrections TVA					1'475.19	
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7'000.00		7'000.00		9'038.80	
32	INTERETS PASSIFS	259'000.00		229'000.00		211'172.26	
321	Intérêts dettes à court terme	1'000.00					
220.321.000	Intérêts des dettes à court terme	1'000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
322	Intérêts dettes moyen, long T.	250'500.00		221'500.00		201'931.24	
310.322.300	Intérêts passifs	9'000.00					
35102.322.100	Intérêts passifs			35'000.00			
35103.322.100	Intérêts passifs			41'500.00			
35104.322.100	Intérêts passifs			12'000.00			
35105.322.100	Intérêts passifs			13'500.00			
35110.322.300	Intérêts passifs	10'500.00		10'000.00		12'500.65	
35202.322.300	Intérêts passifs	5'500.00		5'000.00		6'707.67	
35204.322.100	Intérêts passifs			4'000.00			
430.322.300	Intérêts passifs	119'500.00		37'000.00		119'670.86	
440.322.300	Intérêts passifs	3'500.00				10'711.94	
450.322.300	Intérêts passifs	10'500.00		3'500.00		12'703.91	
460.322.300	Intérêts passifs	92'000.00		45'000.00		39'636.21	
810.322.300	Intérêts passifs			8'000.00			
850.322.300	Intérêts passifs			7'000.00			
329	Autres intérêts	7'500.00		7'500.00		9'241.02	
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	7'500.00		7'500.00		9'241.02	
33	AMORTISSEMENTS	341'690.00		267'990.00		369'777.71	
330	Amort. patrimoine financier	50'000.00		50'000.00		138'054.86	
210.330.100	Défalcations, abandons de solde	50'000.00		50'000.00		88'054.86	
35104.330.300	Amortissements patrimoine financier					50'000.00	
331	Amort. obligatoire patr. admn.	291'690.00		217'990.00		198'690.00	
310.331.300	Amort. Oblig. - Achat parcelle 65 Hoirie Destraz 18-2012	10'600.00					
35110.331.100	Amort. Oblig. - Bâtiment de la voirie	12'300.00		12'300.00		12'300.00	
35202.331.200	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
430.331.100	Amort. Oblig. - Ch. du Moléson / 2006	34'500.00		34'500.00		34'500.00	
430.331.102	Amort. Oblig. - Trottoir Aux Channey / 2010	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
430.331.103	Amort. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
430.331.104	Amort. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
430.331.105	Amort. Oblig. - Ch. protégé rte de Servion 03/2007	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
430.331.106	Amort. Oblig. - Ch. Pendens, Vurzi, 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	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
331	Amort. obligatoire patr. admn.	291'690.00		217'990.00		198'690.00	
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			
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					
440.331.100	Amort. Oblig. - Columbarium Cullayes 04/2008			6'700.00		6'700.00	
440.331.200	Amort. Oblig. - Agrandissement parking Cullayes 19-2012	3'840.00		3'840.00		3'840.00	
440.331.300	Amort. Oblig. - Skate-Park place de jeux Cullayes 04-2014	3'000.00					
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
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	
460.331.108	Amort. Oblig. - Etude reconstr. Step Servion + liaison Cullayes 16/2012	4'500.00		4'500.00			
460.331.109	Amort. Oblig. - Stap + canalisations Bougnon Cullayes 02/2013	3'800.00		3'800.00			
460.331.110	Amort. Oblig. - Tamiseur/dégrilleur Step Cullayes 25/2012	2'700.00		2'700.00			
460.331.113	Amort. Oblig. - Mise en séparatif quartiers Cullayes Bruyère-Planches-Gollie 11/2013	53'400.00					
460.331.114	Amort. Oblig. - Mise en séparatif parcelles 23/24 quartier Chapelle 02/2014	3'400.00					
332	Autres amort. patrimoine admn.					33'032.85	
440.332.100	Amortissements supplémentaires					33'032.85	
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	4'301'500.00		3'936'000.00		4'121'478.95	
351	Canton	1'628'000.00		1'568'500.00		1'623'696.80	
150.351.300	Participation Ecoles de musique	14'000.00		12'000.00		10'037.50	
180.351.000	Participation coûts des transports publics	94'000.00		94'000.00		81'771.85	
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3'000.00		3'000.00		2'301.35	
610.351.100	Réforme policière : Participation	200'000.00		211'000.00		193'018.00	
610.351.110	Réforme policière : Décompte final année précédente					11'359.00	
720.351.500	Facture sociale - Participation de base	889'000.00		916'500.00		873'062.00	
720.351.510	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	194'000.00		176'000.00		138'500.00	
720.351.550	Facture sociale - Complément décpte final	75'000.00				121'712.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Canton	1'628'000.00		1'568'500.00		1'623'696.80	
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	159'000.00		156'000.00		191'935.10	
352	Communes et associations comm.	2'673'500.00		2'367'500.00		2'497'782.15	
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1'153'000.00		1'196'000.00		1'104'056.00	
220.352.300	Péréquation - Complément décpte final	290'000.00				176'868.00	
320.352.000	Participation Groupement forestier Haute Broye	11'000.00		11'000.00		6'673.35	
321.352.000	Participation Triage Jorat-Moudon					5'340.75	
450.352.000	Incinération ordures et encombrants (SATOM)	35'000.00		30'000.00		111'555.75	
450.352.100	Incinération bois usagés	2'500.00					
450.352.200	Elimination déchets compostables	30'000.00					
450.352.500	Participation déchets carnés	1'000.00		1'000.00			
450.352.700	Taxes matériaux inertes DDMI	6'000.00					
510.352.200	Primaire : Participation à l'ASIJ	640'000.00		860'000.00		587'600.00	
520.352.200	Secondaire : Participation à l'ASIJ + VSB Moudon	230'000.00		67'000.00		316'400.00	
650.352.100	Participation SDIS Le Jorat	51'500.00		50'000.00		46'558.30	
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	40'500.00		37'000.00		34'675.00	
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	28'500.00		30'500.00		29'580.00	
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	154'500.00		85'000.00		78'475.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	76'000.00		88'500.00		80'672.60	
365	Aides, subventions inst. priv.	66'000.00		63'500.00		64'202.00	
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	20'000.00		20'000.00		16'947.55	
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	13'500.00		13'500.00		16'531.35	
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	32'500.00		30'000.00		30'723.10	
366	Aides individuelles	10'000.00		25'000.00		16'470.60	
520.366.200	Secondaire : Aides individuelles, frais transports et de pension	5'000.00		25'000.00		16'470.60	
710.366.500	Aides individuelles - Allègement taxe au sac	5'000.00					
38	ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT			2'500.00		384'000.00	
380	Attrib. fonds résér., renouv.					384'000.00	
310.380.000	Attribution au fonds de réserve					384'000.00	
381	Attrib. financements spéciaux			2'500.00			
850.381.900	Attribution au fonds affecté			2'500.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS		7'099'545.85		6'595'500.00		7'653'419.93
40	IMPOTS		4'700'500.00		4'476'500.00		4'877'818.20
400	Impôts sur le revenu, fortune		4'255'000.00		4'000'000.00		4'033'781.04
210.400.100	Impôt sur le revenu		3'825'000.00		3'600'000.00		3'660'444.07
210.400.200	Impôt sur la fortune		400'000.00		360'000.00		373'336.97
210.400.300	Impôt à la source		30'000.00		40'000.00		
401	Impôts sur le bénéfice net		2'000.00		38'000.00		158'172.95
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		1'000.00		37'000.00		145'966.50
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		1'000.00		1'000.00		806.95
210.401.300	Impôts complémentaire sur les immeubles des personnes morales						11'399.50
402	Impôts foncier		315'000.00		310'000.00		312'515.95
210.402.000	Impôt foncier		315'000.00		310'000.00		312'515.95
404	Droits de mutation		60'000.00		60'000.00		153'631.80
210.404.100	Droits de mutation		60'000.00		60'000.00		153'631.80
405	Impôts successions, donations		5'000.00		5'000.00		120'552.40
210.405.100	Impôt sur les successions et donations		5'000.00		5'000.00		120'552.40
406	Impôts, taxes possess., dép.		60'500.00		60'500.00		64'217.40
210.406.100	Impôt sur les chiens		10'500.00		10'500.00		9'550.00
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		28'000.00		28'000.00		31'592.00
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		12'000.00		12'000.00		13'075.40
409	Impôts récupérés ap. défal.		3'000.00		3'000.00		34'946.66
210.409.100	Impôts récupérés après défalcation		3'000.00		3'000.00		34'946.66
41	PATENTES, CONCESSIONS		65'000.00		65'000.00		65'210.65
410	Patentes		3'000.00		3'000.00		3'275.00
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac et divers		3'000.00		3'000.00		3'275.00
411	Concessions		62'000.00		62'000.00		61'935.65
820.411.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		62'000.00		62'000.00		61'935.65
42	REVENUS DU PATRIMOINE		452'500.00		425'000.00		807'468.44
422	Revenus capitaux du patrimoine		33'000.00		33'000.00		40'019.14
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		23'000.00		23'000.00		28'603.29

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
422	Revenus capitaux du patrimoine		33'000.00		33'000.00		40'019.14
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10'000.00		10'000.00		11'415.85
423	Revenus des immeubles patri.		352'000.00		338'000.00		325'217.30
310.423.200	Location de terrains - Esserts communaux		12'500.00		12'500.00		12'347.50
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		54'500.00		46'000.00		44'324.00
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		80'000.00		85'000.00		79'373.00
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		107'000.00		96'500.00		91'372.80
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		68'000.00		68'000.00		67'800.00
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		30'000.00		30'000.00		30'000.00
424	Gains comptables patr. financ.						384'000.00
310.424.200	Gains comptables sur placements patrimoine financier						384'000.00
425	Revenus prêts patr. administ.						1.00
220.425.000	Revenus prêts et participations patrimoine administratif						1.00
427	Revenus immeubles patr. admin.		67'500.00		54'000.00		58'231.00
35201.427.100	Loyers et revenus divers		49'000.00		41'000.00		39'200.00
35202.427.100	Locations et revenus divers		15'000.00		10'000.00		14'141.00
35204.427.100	Locations et revenus divers		3'500.00		3'000.00		3'840.00
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières						1'000.00
810.427.300	Locations compteurs d'eau						50.00
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		657'500.00		657'000.00		565'473.01
430	Taxes légales de remplacement						38'410.00
650.430.100	Taxes exemption service du feu						38'410.00
431	Emoluments		30'000.00		30'000.00		33'431.90
410.431.000	Emoluments - Permis divers		10'000.00		10'000.00		16'607.90
620.431.100	Emoluments divers		20'000.00		20'000.00		16'824.00
434	Taxes de raccordement et util.		427'000.00		444'000.00		209'602.55
450.434.100	Rétrocession taxe au sac		80'000.00		100'000.00		
450.434.200	Taxes forfaitaires		110'000.00		122'000.00		
450.434.300	Refacturation déchets carnés		1'000.00		1'000.00		
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration		15'000.00		20'000.00		11'054.15
460.434.200	Taxes annuelles d'épuration		220'000.00		200'000.00		197'998.40
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseu		1'000.00		1'000.00		
850.434.200	Taxes annuelles téléseu						550.00

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
435	Ventes et prestations service		136'000.00		142'000.00		136'312.44
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		2'000.00		2'000.00		4'129.05
320.435.500	Produits des ventes de bois		100'000.00		110'000.00		75'810.80
321.435.500	Produits des ventes de bois						39'117.00
430.435.000	Facturation déneigement et services		20'000.00		17'000.00		17'000.00
450.435.100	Ristourne papier - carton		4'500.00		4'500.00		
450.435.200	Ristourne TAR Verre		7'000.00		6'000.00		
450.435.300	Ristourne métaux		2'500.00		2'500.00		
810.435.100	Ventes d'eau - Les Cullayes						140.40
850.435.000	Ventes et prestations de services						115.19
436	Remboursements de tiers		59'500.00		41'000.00		147'471.12
110.436.000	Remboursement de tiers		14'000.00		14'000.00		19'345.50
190.436.200	Remboursement de tiers		5'000.00				4'703.20
210.436.200	Frais de poursuite		1'500.00		1'500.00		4'413.41
220.436.000	Remboursement de tiers		1'000.00				
35101.436.000	Remboursements de tiers						60.00
35102.436.000	Remboursements de tiers		5'000.00				10'665.30
35103.436.000	Remboursements de tiers		3'000.00				4'472.70
35110.436.000	Remboursements de tiers						60.00
35201.436.000	Remboursements de tiers						228.90
410.436.000	Remboursements de tiers		15'000.00		12'500.00		14'494.40
430.436.000	Remboursements de tiers		8'000.00		8'000.00		52'416.16
440.436.000	Remboursements de tiers						397.00
450.436.000	Remboursements de tiers		7'000.00		5'000.00		33'804.55
820.436.000	Remboursements de tiers						2'410.00
437	Amendes						245.00
610.437.000	Amendes d'ordre						245.00
439	Autres recettes		5'000.00				
450.439.000	Autres recettes		5'000.00				
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES		55'000.00		48'000.00		116'943.15
441	Parts aux recettes cantonales		55'000.00		48'000.00		116'943.15
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45'000.00		45'000.00		110'516.25
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		10'000.00		3'000.00		6'339.05
220.441.000	Part sur taxe CO2						87.85

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB		1'106'000.00		883'500.00		1'086'228.50
451	Canton		8'000.00		8'000.00		58'113.55
320.451.000	Subventions cantonales		8'000.00		8'000.00		12'710.95
321.451.000	Subventions cantonales						402.60
720.451.500	Facture sociale - Remboursement décpte final						45'000.00
452	Communes et associations comm.		1'098'000.00		875'500.00		1'028'114.95
101.452.100	Remboursements d'associations de communes		1'000.00		1'000.00		1'650.00
102.452.100	Remboursements d'associations de communes		2'000.00		5'000.00		6'452.50
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		774'000.00		650'500.00		669'500.00
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		290'000.00		191'000.00		123'000.00
220.452.300	Péréquation - Remboursement décpte final						153'000.00
450.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		8'000.00		8'000.00		6'421.75
460.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		20'000.00		20'000.00		22'013.05
510.452.000	Primaire : Remboursements de l'ASIJ						21'042.80
520.452.200	Secondaire : Remboursement de l'ASIJ		3'000.00				23'514.90
640.452.400	Remboursements frais d'inhumations et certificats de décès						669.55
710.452.000	Remboursement RAS et AAS (agence assurances sociales)						850.40
46	AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.		59'500.00		40'500.00		80'522.04
465	Particip., subvention de tiers		59'500.00		40'500.00		64'790.68
650.465.100	Subside ECA et participation de tiers						970.00
660.465.900	Participations et subventions de tiers		1'500.00		1'500.00		1'536.00
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		58'000.00		39'000.00		62'284.68
469	Dons et legs						15'731.36
220.469.000	Dons et legs						15'731.36
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.		3'545.85				53'755.94
480	Prélèvement fonds réserve						29'706.00
210.480.000	Prélèvement sur fonds de réserve						29'706.00
481	prélèvement financ. spéciaux		3'545.85				24'049.94
650.481.400	Prélèvement au fonds affecté		3'545.85				19'113.35
850.481.900	Prélèvement au fonds affecté						4'936.59

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	7'297'690.00	7'099'545.85	6'758'490.00	6'595'500.00	7'553'584.54	7'653'419.93
	<i>Excédent</i>	198'144.15		162'990.00			99'835.39