



Préavis no 26 - 2012

COMMUNE DE SERVION

Budget 2013

9 novembre 2012



Municipalité de Servion

Servion, le 9 novembre 2012

Au Conseil communal

1077 Servion

Préavis municipal no 26-2012

concernant :

Budget 2013

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.

Salaires du personnel communal

La répartition des salaires de l'administration, du service technique et de la voirie a été totalement revue sur la base des heures effectuées en 2012. Ceci provoque de nombreux changements au niveau des comptes par nature 301-303-304 et 305.

Intérêts et amortissements

Les intérêts passifs sont moins élevés que prévu au budget 2012 suite à un ajustement basé sur les comptes 2011.

Les amortissements obligatoires du patrimoine administratif diminuent également pour un total de **Fr. 23'410.-**, ceci en raison d'amortissements supplémentaires effectués lors du bouclage des comptes 2011.

Masse fiscale

La situation économique difficile réduit la masse fiscale de Fr. 184'000.-.

- Fr. 39'000.- en moins pour les personnes physiques (impôts sur le revenu, la fortune, à la source et les frontaliers).
- Fr. 93'000.- en moins pour les personnes morales (impôts sur le bénéfice et capital). Ce sont les entreprises qui souffrent le plus de la conjoncture actuelle.
- Fr. 55'000.- en moins pour les impôts conjoncturels (gains immobiliers et droits de mutation). L'engouement des ventes immobilières tend à diminuer et incite à la prudence.

Service financier

Le chapitre 22 « Service financier » voit une diminution conséquente de ses revenus de **Fr. 1'056'000.-** :

- Le montant unique de Fr. 894'500.- versé en 2012 par le canton pour l'aide financière à la fusion ne sera évidemment pas reconduit en 2013.
- Diminution du remboursement du fonds de péréquation de Fr. 30'500.-.
- Les travaux d'investissements routiers, moins importants en 2011, diminuent le remboursement des dépenses thématiques de Fr. 131'000.-.

La facture sociale augmente de **Fr. 199'000.-**, ce qui est inacceptable dans le cadre de la répartition des charges canton/communes.

Service des eaux

La reprise du réseau d'eau des Cullayes par la SFE au 1er juillet 2012 engendre une diminution des charges du service 810 et par association une suppression des revenus.

Les charges restantes sont compensées par une reprise de réserve de Fr. 45'500.-, réserve qui n'a plus sa raison d'être et qui sera liquidée progressivement ces prochaines années.

Téléréseau

Le service du télé réseau est lui également l'objet d'une diminution importante des dépenses et des recettes suite au transfert des principales prestations à Citycable.

Pour rappel le 1er budget de la nouvelle commune fusionnée a été élaboré par addition des budgets 2011 des anciennes communes des Cullayes et Servion.

Lors de l'établissement du budget 2013 de nombreux postes ont été adaptés et revus à la baisse sur la base des chiffres réels 2012. Cependant nous manquons encore de recul, le premier exercice comptable de la nouvelle commune de Servion n'étant pas encore terminé.

Le budget 2014 pourra avoir pour base des chiffres plus concrets.

Afin de limiter au mieux le déficit, la Municipalité a réduit plusieurs postes sur lesquels elle maîtrise encore les coûts :

- Les frais d'entretien des bâtiments se limitent au strict entretien courant. Hormis pour le bâtiment de la Poste pour lequel des travaux de réfection ne peuvent être différés.
- Les entretiens routiers ainsi que ceux du service épuration ont été budgétés au plus bas.
- Les charges sociales également revues à la baisse en raison d'une surévaluation au budget 2012.
- De nombreux autres postes ont été adaptés sur la base des comptes 2012.

La Municipalité a également procédé à deux prélèvements sur réserve pour un total de Fr. 68'159.20, soit :

- Fr. 22'659.20 du fonds de réserve « Défense incendie » qui n'a plus de raison d'exister.
- Fr. 45'500.00 du fonds de réserve « Service des eaux » conformément au commentaire plus haut.

Malgré les mesures prises il n'est pas possible de présenter un budget équilibré, budget fortement mis à mal par la péréquation et les reports de charges opérés par le canton sur les communes. Cet état de fait péjore de manière importante la situation financière de la commune.

La Municipalité s'est fortement engagée dans le processus de négociation avec le canton dans le but de corriger le transfert des charges aux communes et ceci notamment sur la facture sociale. Il est rappelé ici que les communes assument le 50% de la facture sociale alors qu'elles n'encaissent que le 30% de la masse fiscale globale.

Le grand Conseil est entré en matière pour une négociation ouverte avec le Conseil d'Etat sur l'augmentation considérable des charges transférées aux communes. Une décision devrait être prise d'ici au printemps 2013 afin qu'elle puisse entrer en vigueur au 1^{er} janvier 2014.

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

- vu le préavis municipal No 26/2012 du 9 novembre 2012,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

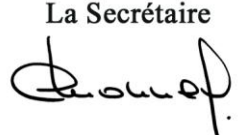
DECIDE

d'accepter le budget 2013

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

Gilbert Cuttelod



La Secrétaire

Claudine Monney

Servion, le 9 novembre 2012

Municipal responsable : Gilbert Cuttelod

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION	645'000.00	17'000.00	743'400.00	16'000.00		
10	Autorités	134'000.00	1'000.00	136'000.00	1'000.00		
101	Conseil communal	13'000.00	1'000.00	13'000.00	1'000.00		
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	10'000.00		10'000.00			
101.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		1'000.00			
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00			
101.436.100	Remboursement de tiers		1'000.00		1'000.00		
102	Municipalité	121'000.00		123'000.00			
102.300.100	Vacations	45'000.00		45'000.00			
102.300.300	Traitements fixes	60'000.00		60'000.00			
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	8'000.00		9'000.00			
102.305.000	Assurances accidents et maladie	3'000.00		4'000.00			
102.306.000	Remboursement de frais	5'000.00		5'000.00			
11	Administration	343'500.00	16'000.00	467'400.00	15'000.00		
110	Administration	343'500.00	16'000.00	467'400.00	15'000.00		
110.301.000	Traitements du personnel	153'000.00		181'000.00			
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	13'000.00		15'500.00			
110.304.000	Caisse de pension	18'500.00		29'000.00			
110.305.000	Assurances accidents et maladie	4'500.00		7'000.00			
110.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		15'000.00			
	- Charges propre à l'administration	1'000.00					
	- Solde charges "voirie" transférées au 430.306.000						
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	1'000.00		3'000.00			
	- Charges propres à l'administration	1'000.00					
	- Solde charges "voirie" transféré au 430.309.000						
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10'000.00		19'000.00			
	- Adaptation selon cptes 2012	10'000.00					
110.311.000	Achats mobiliers et matériels	20'000.00		50'000.00			
	- Armoires anti-feu pour archives Les Cullayes (report budget 2012)	13'000.00					
	- Achats courants	7'000.00					
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	500.00		500.00			
110.316.300	Location d'objets mobiliers	4'000.00		7'400.00			
	- Adaptation selon comptes 2012	4'000.00					
110.317.000	Réceptions - Manifestations	30'000.00		30'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	343'500.00	16'000.00	467'400.00	15'000.00		
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	6'000.00		6'000.00			
110.317.011	Fête nationale	10'000.00		10'000.00			
110.317.012	Autres fêtes villageoises	10'000.00		10'000.00			
110.318.100	Frais de port - Taxes CCP	8'000.00		12'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>8'000.00</i>					
110.318.200	Frais de téléphones	7'000.00		9'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>7'000.00</i>					
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	1'000.00		1'000.00			
110.318.500	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		18'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012 + réserve minimale</i>	<i>10'000.00</i>					
110.318.600	Assurances - RC	11'000.00		11'000.00			
110.319.000	Cotisations - Frais divers	25'000.00		33'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>25'000.00</i>					
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		2'000.00		1'000.00		
	<i>- Adaptations selon cptes 2012</i>		<i>2'000.00</i>				
110.436.000	Remboursement de tiers		14'000.00		14'000.00		
15	Affaires culturelles et de loisirs	30'000.00		23'500.00			
150	Affaires culturelles et de loisirs	30'000.00		23'500.00			
150.351.300	Participation Ecoles de musique	10'000.00		3'500.00			
	<i>- Participation Fr. 5.50/hab</i>	<i>10'000.00</i>					
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	20'000.00		20'000.00			
17	Sport	13'500.00		13'500.00			
170	Sport	13'500.00		13'500.00			
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	13'500.00		13'500.00			
18	Transports publics	93'000.00		65'000.00			
180	Transports publics	93'000.00		65'000.00			
180.351.000	Participation aux coûts des transports publics	93'000.00		65'000.00			
19	Informatique	31'000.00		38'000.00			
190	Service informatique	31'000.00		38'000.00			
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	5'000.00		12'000.00			
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	11'000.00		11'000.00			
190.318.000	Honoraires et prestations de services	15'000.00		15'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'204'000.00	4'958'500.00	1'187'000.00	6'198'500.00		
21	Impôts	99'000.00	4'156'000.00	87'500.00	4'340'000.00		
210	Impôts	99'000.00	4'156'000.00	87'500.00	4'340'000.00		
210.301.000	Traitements du personnel	9'000.00					
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
210.304.000	Caisse de pension	1'000.00					
210.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
210.318.000	Frais perception impôts	27'000.00		27'000.00			
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts	25'000.00		25'000.00			
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	7'500.00		7'500.00			
210.330.100	Défalcations, abandons de solde	28'000.00		28'000.00			
210.400.100	Impôt sur le revenu		3'290'000.00		3'310'000.00		
	- Selon calcul proposé par l'ACI (variante la plus élevée)		3'290'000.00				
210.400.200	Impôt sur la fortune		290'000.00		300'000.00		
	- Selon calcul proposé par l'ACI (variante la plus élevée)		290'000.00				
210.400.300	Impôt à la source		15'000.00		24'000.00		
	- Selon chiffres ACI - Base acpte 2012		15'000.00				
210.400.400	Impôt sur la dépense (anc.spécial étranger)		1'500.00		1'500.00		
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		60'000.00		145'000.00		
	- Selon chiffres ACI - Base acptes 2012		60'000.00				
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		2'000.00		10'000.00		
	- Selon chiffres ACI - Base acptes 2012		2'000.00				
210.402.000	Impôt foncier		290'000.00		290'000.00		
210.404.100	Droits de mutation		60'000.00		90'000.00		
	- Estimation (ventes en diminution)		60'000.00				
210.405.100	Impôt sur les successions et donations		9'000.00		9'000.00		
210.406.100	Impôt sur les chiens		10'500.00		10'500.00		
210.406.200	Taxes sur les divertissements - Théâtre Barnabé		10'000.00		10'000.00		
210.406.210	Taxes sur les divertissements - Zoo		28'000.00		28'000.00		
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		12'000.00		12'000.00		
210.409.100	Impôts récupérés après défalcation		3'000.00		3'000.00		
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac et divers		2'500.00		2'500.00		
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		23'000.00		23'000.00		
210.436.200	Frais de poursuite		1'500.00		1'500.00		
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45'000.00		70'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
210	Impôts	99'000.00	4'156'000.00	87'500.00	4'340'000.00		
	- Estimation (ventes en diminution)		45'000.00				
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		3'000.00				
22	Service financier	1'105'000.00	802'500.00	1'099'500.00	1'858'500.00		
220	Service financier	1'105'000.00	802'500.00	1'099'500.00	1'858'500.00		
220.318.300	Frais bancaires	1'000.00		1'500.00			
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1'104'000.00		1'098'000.00			
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10'000.00		10'000.00		
220.451.000	Participation du Canton - Incitation à la fusion				894'500.00		
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		669'500.00		700'000.00		
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		123'000.00		254'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	586'600.00	493'500.00	587'400.00	475'500.00		
31	Terrains	5'000.00	12'500.00		12'500.00		
310	Terrains	5'000.00	12'500.00		12'500.00		
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
310.423.200	Location de terrains - esserts communaux		12'500.00		12'500.00		
32	FORÊTS	146'000.00	117'500.00	135'500.00	117'500.00		
320	Service des forêts - Servion	86'500.00	70'500.00	79'500.00	70'500.00		
320.301.000	Traitements du personnel	23'000.00		12'000.00			
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'000.00		1'000.00			
320.304.000	Caisse de pension	3'000.00		2'000.00			
320.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
320.314.600	Frais entretien et exploitation	51'000.00		51'000.00			
	- Reprise budget 2012	51'000.00					
320.352.000	Participation Triage Haute-Broye	7'000.00		13'000.00			
320.435.500	Produits des ventes de bois		65'000.00		65'000.00		
	- Reprise budget 2012		65'000.00				
320.451.000	Indemnités et Subventions cantonales		5'500.00		5'500.00		
	- Reprise budget 2012		5'500.00				
321	Service des forêts - Les Cullayes	59'500.00	47'000.00	56'000.00	47'000.00		
321.301.000	Traitements du personnel	15'000.00		12'000.00			
321.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'500.00		1'000.00			
321.304.000	Caisse de pension	2'000.00		2'000.00			
321.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
321.314.600	Frais entretien et exploitation	34'500.00		34'500.00			
	- Reprise budget 2012	34'500.00					
321.352.000	Participation Triage Jorat-Moudon	6'000.00		6'000.00			
321.435.500	Produits des ventes de bois		45'000.00		45'000.00		
	- Reprise budget 2012		45'000.00				
321.451.000	Subventions cantonales		2'000.00		2'000.00		
	- Reprise budget 2012		2'000.00				
35	Bâtiments	435'600.00	363'500.00	451'900.00	345'500.00		
351	Service des Bâtiments - Servion	337'800.00	311'500.00	338'300.00	293'500.00		
35101	Le Vieux Collège	50'500.00	44'000.00	53'200.00	44'000.00		
35101.301.000	Traitements du personnel	24'000.00		17'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35101	Le Vieux Collège	50'500.00	44'000.00	53'200.00	44'000.00		
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'000.00		1'500.00			
35101.304.000	Caisse de pension	3'000.00					
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	12'000.00		8'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>12'000.00</i>					
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00			
35101.314.100	Entretien bâtiment "Le Collège"	5'000.00		22'000.00			
35101.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		1'200.00			
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		44'000.00		44'000.00		
35102	La Poste	86'000.00	70'000.00	76'100.00	60'000.00		
35102.301.000	Traitements du personnel	12'000.00		12'000.00			
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		1'000.00			
35102.304.000	Caisse de pension	1'500.00					
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	11'000.00		8'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>11'000.00</i>					
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00			
35102.314.100	Entretien bâtiment "La Poste"	20'000.00		10'000.00			
	<i>- Entretien courant</i>	<i>5'000.00</i>					
	<i>- Rénovation Poste (sol + peinture murs)</i>	<i>10'000.00</i>					
	<i>- Réserve pour rénovation futurs locaux APERO (apt ex-Bonzon)</i>	<i>5'000.00</i>					
35102.318.600	Primes d'assurances	3'000.00		2'600.00			
35102.322.100	Intérêts passifs	35'000.00		40'000.00			
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		70'000.00		60'000.00		
35103	La Boulangerie	104'500.00	96'500.00	107'800.00	96'500.00		
35103.301.000	Traitements du personnel	31'000.00		22'000.00			
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'500.00		2'000.00			
35103.304.000	Caisse de pension	3'500.00					
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00		1'000.00			
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	12'000.00		10'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>12'000.00</i>					
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		2'000.00			
35103.314.100	Entretien bâtiment "Boulangerie"	5'000.00		20'000.00			
35103.318.600	Primes d'assurances	5'000.00		3'800.00			
35103.322.100	Intérêts passifs	41'500.00		47'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35103	La Boulangerie	104'500.00	96'500.00	107'800.00	96'500.00		
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		96'500.00		96'500.00		
	- Loyers apts et commerces		75'000.00				
	- Loyers salle de classe AIESM		21'500.00				
35104	La Retraite	23'000.00	71'000.00	25'500.00	71'000.00		
35104.301.000	Traitements du personnel	1'000.00					
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	4'500.00		4'500.00			
35104.314.100	Entretien bâtiment "La Retraite"	2'000.00		2'000.00			
35104.318.600	Primes d'assurances	3'000.00		3'000.00			
35104.322.100	Intérêts passifs	12'500.00		16'000.00			
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		71'000.00		71'000.00		
35105	La Ferme	20'000.00	30'000.00	22'600.00	22'000.00		
35105.301.000	Traitements du personnel	1'000.00					
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1'500.00		4'000.00			
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
35105.314.000	Entretien bâtiment "La Ferme"	2'000.00		2'000.00			
35105.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		2'000.00			
35105.322.100	Intérêts passifs	13'500.00		13'600.00			
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		30'000.00		22'000.00		
	- Loyer Ramoni + Mann		30'000.00				
35106	La Chapelle	8'500.00		7'000.00			
35106.301.000	Traitements du personnel	1'000.00					
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5'000.00		5'000.00			
35106.314.100	Entretien bâtiment "La Chapelle"	2'000.00		2'000.00			
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00					
35110	Autres Bâtiments	45'300.00		46'100.00			
35110.301.000	Traitements du personnel	7'000.00					
35110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
35110.304.000	Caisse de pension	1'000.00					
35110.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00			
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		10'000.00			
	- Adaptation selon cptes 2012		5'000.00				
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	2'000.00		2'000.00			
35110.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		800.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35110	Autres Bâtiments	45'300.00		46'100.00			
35110.322.100	Intérêts passifs	9'500.00		15'000.00			
35110.331.100	Amort. Oblig. - Bâtiment de la voirie	12'300.00		12'300.00			
352	Service des Bâtiments - Les Cullayes	97'800.00	52'000.00	113'600.00	52'000.00		
35201	Le Collège	40'000.00	39'000.00	44'300.00	39'000.00		
35201.301.000	Traitements du personnel	17'000.00		16'000.00			
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'500.00		1'500.00			
35201.304.000	Caisse de pension	2'000.00		2'500.00			
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	12'000.00		10'000.00			
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		2'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>3'000.00</i>					
35201.314.100	Entretien bâtiment	3'000.00		3'500.00			
35201.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00			
35201.331.100	Amortis. Oblig. - Collège divers Les Cullayes			7'300.00			
35201.427.100	Loyers et revenus divers		39'000.00		39'000.00		
	<i>- Loyer apt</i>		<i>19'000.00</i>				
	<i>- Loyer salle de classe AIESM</i>		<i>20'000.00</i>				
35202	Salle communale	35'100.00	10'000.00	38'100.00	10'000.00		
35202.301.000	Traitements du personnel	7'000.00		7'000.00			
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00					
35202.304.000	Caisse de pension	1'000.00		1'000.00			
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00			
35202.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		8'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>3'000.00</i>					
35202.314.100	Entretien bâtiment	3'000.00		3'000.00			
35202.318.200	Frais de téléphones	1'000.00					
35202.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00			
35202.322.100	Intérêts passifs	5'500.00		6'000.00			
35202.331.100	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009	6'600.00		5'100.00			
35202.427.100	Locations et revenus divers		10'000.00		10'000.00		
35203	Cullayes - Déchetterie - Local voirie	4'700.00		6'700.00			
35203.301.000	Traitements du personnel	2'000.00		3'000.00			
35203.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00			
35203.304.000	Caisse de pension			500.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35203	Cullayes - Déchetterie - Local voirie	4'700.00		6'700.00			
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	200.00		200.00			
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					
35203.314.100	Entretien bâtiment	1'000.00		1'500.00			
35203.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00			
35204	Local du feu - Abri PC	18'000.00	3'000.00	24'500.00	3'000.00		
35204.301.000	Traitements du personnel	3'000.00		2'000.00			
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00					
35204.304.000	Caisse de pension	500.00					
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00			
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
35204.314.100	Entretien bâtiment	2'000.00		10'000.00			
	<i>- Entretien courant</i>	<i>2'000.00</i>					
	<i>- Budget 2012 : Réfection abri bus Stap Pra la Tête 8000.00 = travaux exécutés</i>						
35204.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00			
35204.322.100	Intérêts passifs	4'000.00		4'500.00			
35204.427.100	Locations et revenus divers		3'000.00		3'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'167'290.00	290'500.00	1'301'600.00	272'500.00		
41	Service technique	109'500.00	22'500.00	146'500.00	12'500.00		
410	Service technique	109'500.00	22'500.00	146'500.00	12'500.00		
410.301.000	Traitements du personnel	70'000.00		103'000.00			
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		9'000.00			
410.304.000	Caisse de pension	8'500.00		16'500.00			
410.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		4'000.00			
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	10'000.00		3'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>10'000.00</i>					
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1'000.00		5'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					
410.316.300	Location d'objets mobiliers	3'500.00		3'500.00			
410.318.000	Honoraires et prestations de services	6'000.00		2'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
410.318.200	Frais de téléphones&frais de port	2'500.00					
410.431.000	Emoluments - Permis divers		10'000.00		5'500.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>10'000.00</i>				
410.436.000	Remboursements de tiers		12'500.00		7'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>12'500.00</i>				
42	Service de l'urbanisme	5'000.00		10'000.00			
420	Aménagement du territoire	5'000.00		10'000.00			
420.318.000	Honoraires et prestations de services	5'000.00		10'000.00			
	<i>- Honoraires RPGA/Plan directeur régional</i>	<i>5'000.00</i>					
43	Routes	398'250.00	25'000.00	442'500.00	25'000.00		
430	Routes	398'250.00	25'000.00	442'500.00	25'000.00		
430.301.000	Traitements du personnel	95'000.00		70'000.00			
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	8'000.00		6'000.00			
430.304.000	Caisse de pension	11'500.00		11'000.00			
430.305.000	Assurances accidents et maladie	3'000.00		3'000.00			
430.306.000	Remboursement de frais	14'000.00					
	<i>- Précédemment comptabilisé dans le 110 Administration</i>	<i>14'000.00</i>					
430.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	2'000.00					
	<i>- Précédemment comptabilisé dans le 110 Administration</i>	<i>2'000.00</i>					
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	10'000.00		28'500.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Routes	398'250.00	25'000.00	442'500.00	25'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>10'000.00</i>					
430.312.400	Achats carburants	1'500.00					
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	6'000.00		12'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
430.314.000	Entretien du réseau routier	60'000.00		100'000.00			
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	6'000.00		13'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
430.318.000	Service hivernal - machines - honoraires	32'000.00		32'000.00			
	<i>- Reprise budget 2012</i>	<i>32'000.00</i>					
430.318.600	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4'000.00		2'000.00			
	<i>- Par rapport à 2012 : tracteur supplémentaire</i>	<i>4'000.00</i>					
	<i>- Dès 2013 exonération taxe service des autos (env. 2'500.- de moins qu'en 2012)</i>						
430.322.300	Intérêts passifs	39'500.00		44'500.00			
430.331.100	Amortis. oblig.- Ch. du Moléson / 2006	34'500.00		34'500.00			
430.331.101	Amortis. oblig. - Trottoir Vieux-Village /2006			4'300.00			
430.331.102	Amortis. oblig. - Trottoir Aux Channey / 2010	11'000.00		11'000.00			
430.331.103	Amortis. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	15'000.00		15'000.00			
430.331.104	Amortis. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	1'500.00		1'500.00			
430.331.105	Amortis. Oblig. - Ch. protégé rte de Servion 03/2007	10'000.00		10'000.00			
430.331.106	Amortis. Oblig. - Ch. Pendens, Vurzi, Moures 03/2008	11'000.00		11'000.00			
430.331.107	Amortis. Oblig. - Rte Montpreveyres 02/2008	12'400.00		12'400.00			
430.331.108	Amortis. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	4'700.00		4'700.00			
430.331.109	Amortis. Oblig. - Aménag. Du Centre (giratoire) / 1996			13'300.00			
430.331.110	Amortis. Oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	1'100.00		1'100.00			
430.331.111	Amortis. Oblig. - Revêtement inf. trottoir rte Servion 11/2010	1'700.00		1'700.00			
430.331.112	Amortis. Oblig. - Ralentisseur rte du Signal - Cullayes 02/2011	2'850.00					
430.436.000	Remboursements participations de tiers		25'000.00		25'000.00		
44	Parcs-Promenades-Cimetières	84'040.00		46'200.00	1'000.00		
440	Parcs-Promenades-Cimetières	84'040.00		46'200.00	1'000.00		
440.301.000	Traitements du personnel	54'000.00		23'000.00			
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	4'500.00		2'000.00			
440.304.000	Caisse de pension	6'500.00		3'500.00			
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		1'000.00			
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6'000.00		8'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
440	Parcs-Promenades-Cimetières	84'040.00		46'200.00	1'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
440.314.500	Entretien des cimetières	1'000.00		2'000.00			
440.331.100	Amort. Oblig. - Columbarium Cullayes 04/2008	6'700.00		6'700.00			
440.331.200	Amortis. Oblig. - Agrandissement parking Cullayes 19-2012	3'840.00					
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières				1'000.00		
45	Ordures ménagères - Déchets	283'000.00	18'000.00	286'300.00	9'000.00		
450	Ordures ménagères - Déchets	283'000.00	18'000.00	286'300.00	9'000.00		
450.301.000	Traitements du personnel	74'000.00		61'000.00			
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'500.00		5'000.00			
450.304.000	Caisse de pension	9'000.00		10'000.00			
450.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		2'500.00			
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1'000.00		1'000.00			
450.312.300	Electricité - Eau	500.00		800.00			
450.314.000	Entretien déchetteries	4'000.00		6'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>4'000.00</i>					
450.318.000	Frais d'élimination des déchets (transports)	70'000.00		73'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>70'000.00</i>					
450.322.300	Intérêts passifs	3'500.00		3'500.00			
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12'500.00		12'500.00			
450.352.000	Participation taxes élimination des ordures	100'000.00		111'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>100'000.00</i>					
450.436.000	Remboursements de tiers		10'000.00		1'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>10'000.00</i>				
450.452.000	Participation Commune d'Essertes		8'000.00		8'000.00		
46	Réseau d'égoûts et d'épuration	286'500.00	225'000.00	369'100.00	225'000.00		
460	Réseau d'égoûts et d'épuration	286'500.00	225'000.00	369'100.00	225'000.00		
460.301.000	Traitements du personnel	73'000.00		90'000.00			
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		7'500.00			
460.304.000	Caisse de pension	9'000.00		14'500.00			
460.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		3'500.00			
460.311.000	Achats matériel et machines	3'000.00		6'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>3'000.00</i>					
460.312.300	Electricité - Eau	10'000.00		14'000.00			
	<i>- Adaptation selon comptes 2012</i>	<i>10'000.00</i>					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
460	Réseau d'égoûts et d'épuration	286'500.00	225'000.00	369'100.00	225'000.00		
460.313.000	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		12'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>5'000.00</i>					
460.314.000	Entretien du réseau d'égoûts	50'000.00		80'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>50'000.00</i>					
460.314.100	Entretien STEP Servion-Essertes	10'000.00		10'000.00			
460.314.200	Entretien STEP Les Cullayes	15'000.00		15'000.00			
460.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00		10'000.00			
460.318.200	Frais de téléphones	500.00					
460.318.800	Elimination des boues d'épuration	30'000.00		40'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>30'000.00</i>					
460.322.300	Intérêts passifs	24'000.00		25'500.00			
460.331.100	Amortis. oblig. - Collecteur Le Lavioret / 2004	13'200.00		13'200.00			
460.331.101	Amortis. oblig. - Collecteur En Praz Bovet / 2008	6'700.00		6'700.00			
460.331.102	Amortis. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	6'300.00		6'300.00			
460.331.103	Amortis. oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	5'300.00		5'300.00			
460.331.104	Amortis. oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	2'000.00		2'000.00			
460.331.105	Amortis. oblig. - Epuration Les Moures / 1996			2'100.00			
460.331.106	Amortis. oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2'900.00		2'900.00			
460.331.107	Amortis. oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	2'600.00		2'600.00			
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration		25'000.00		25'000.00		
460.434.200	Taxes annuelles d'épuration		180'000.00		180'000.00		
460.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		20'000.00		20'000.00		
47	Cours d'eau - Rives	1'000.00		1'000.00			
470	Cours d'eau - Rives	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 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	980'000.00		1'005'500.00			
51	Enseignement primaire	860'000.00		860'000.00			
510	Enseignement primaire	860'000.00		860'000.00			
510.352.200	Participation groupement scolaire AIESM	860'000.00		860'000.00			
	<i>- Reprise budget 2012</i>	<i>860'000.00</i>					
52	Enseignement secondaire	92'000.00		107'000.00			
520	Enseignement secondaire	92'000.00		107'000.00			
520.352.200	Participation établissement scolaire de Moudon	67'000.00		75'000.00			
	<i>- Adaptation cause diminution du nombre d'élèves</i>	<i>67'000.00</i>					
520.366.200	Aides individuelles, frais transports et de pension	25'000.00		32'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>25'000.00</i>					
54	Office d'orientation professionnelle	3'000.00		3'000.00			
540	Office d'orientation professionnelle	3'000.00		3'000.00			
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3'000.00		3'000.00			
58	Temples et cultes	25'000.00		35'500.00			
580	Temples et cultes	25'000.00		35'500.00			
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	25'000.00		35'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>25'000.00</i>					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	400'000.00	79'159.20	397'000.00	53'000.00		
61	Police	196'500.00		194'000.00	500.00		
610	Police	196'500.00		194'000.00	500.00		
610.301.000	Traitements du personnel	2'000.00		4'000.00			
610.304.000	Caisse de pension	500.00					
610.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		2'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					
610.351.100	Participation réforme policière	193'000.00		188'000.00			
610.437.000	Amendes d'ordre				500.00		
62	Contrôle des habitants	93'500.00	20'000.00	95'500.00	14'000.00		
620	Contrôle des habitants	93'500.00	20'000.00	95'500.00	14'000.00		
620.301.000	Traitements du personnel	70'000.00		68'000.00			
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		6'000.00			
620.304.000	Caisse de pension	8'500.00		11'000.00			
620.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		3'500.00			
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7'000.00		7'000.00			
620.431.100	Emoluments divers		20'000.00		14'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>20'000.00</i>				
64	Inhumations-Pompes funèbres	2'000.00		2'000.00			
640	Service des inhumations	2'000.00		2'000.00			
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2'000.00		2'000.00			
65	Défense contre l'incendie	74'000.00	57'659.20	69'000.00	37'000.00		
650	Défense contre l'incendie	74'000.00	57'659.20	69'000.00	37'000.00		
650.301.000	Traitements du personnel	4'500.00					
650.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00					
650.304.000	Caisse de pension	500.00					
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	7'000.00		5'000.00			
	<i>- Réserve pour remplacement 2 BH (3'500.-/pce)</i>	<i>7'000.00</i>					
650.352.100	Participation SDIS Le Jorat	61'500.00		64'000.00			
	<i>- SDIS - Exploitation</i>	<i>40'500.00</i>					
	<i>- SDIS - Locaux</i>	<i>21'000.00</i>					
650.430.100	Taxes exemption service du feu		35'000.00		37'000.00		
650.481.400	Prélèvement au fonds affecté		22'659.20				
	<i>- Prélèvement pour liquidation réserve</i>		<i>22'659.20</i>				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
66	Protection civile	34'000.00	1'500.00	36'500.00	1'500.00		
660	Protection civile	34'000.00	1'500.00	36'500.00	1'500.00		
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	34'000.00		36'500.00			
	<i>- Fr. 19.-/hab.</i>	<i>34'000.00</i>					
660.465.900	Participation et subvention de tiers		1'500.00		1'500.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'340'000.00		1'132'000.00			
71	Service social communal et intercommunal	106'000.00		104'000.00			
710	Service social communal et intercommunal	106'000.00		104'000.00			
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	29'500.00		27'500.00			
	- Fr. 16.60/hab	29'500.00					
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	76'500.00		76'500.00			
	- FAJE - 5.-/hab	9'000.00					
	- APERO - 38.00/hab	67'500.00					
72	Prévoyance sociale	1'037'000.00		838'000.00			
720	Prévoyance sociale	1'037'000.00		838'000.00			
720.351.500	Facture sociale - Participation de base	898'500.00		757'000.00			
	- Participation de base	877'000.00					
	- Rattrapage financier lié à la bascule 2011	21'500.00					
720.351.510	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	138'500.00		81'000.00			
73	Santé publique	197'000.00		190'000.00			
730	Santé publique	197'000.00		190'000.00			
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	197'000.00		190'000.00			
	- Fr. 109.40/hab.	197'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	104'000.00	135'500.00	253'100.00	244'000.00		
81	Service des eaux	45'500.00	45'500.00	141'100.00	103'000.00		
810	Service des eaux - Les Cullayes	45'500.00	45'500.00	141'100.00	103'000.00		
810.301.000	Traitements du personnel	7'500.00		12'000.00			
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		1'000.00			
810.304.000	Caisse de pension	1'000.00		2'000.00			
810.305.000	Assurances accidents et maladie			500.00			
810.311.400	Achats machines et matériel			1'000.00			
	<i>- Poste repris par la SFE</i>						
810.312.100	Achats d'eau - AIEJ			20'000.00			
	<i>- Poste repris par la SFE</i>						
810.312.300	Electricité			10'000.00			
	<i>- Poste repris par la SFE</i>						
810.314.000	Entretien du réseau d'eau			41'500.00			
	<i>- Repris par la SFE</i>						
810.318.000	Honoraires et prestations de services	1'000.00		10'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					
810.322.300	Intérêts passifs	8'500.00		11'500.00			
810.331.101	Amort. oblig. - Réseau d'eau Les Cullayes / 1992			4'600.00			
810.331.102	Amort. oblig. - Adhésion AIEJ Les Cullayes 18/2003	11'700.00		11'700.00			
810.331.103	Amort. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	2'000.00		2'000.00			
810.331.104	Amort. oblig. - Pierre Rouge 07/2006	2'500.00		2'500.00			
810.331.105	Amort. oblig. - Réfection Stap Pra-la-Tête 02/2009	6'000.00		6'000.00			
810.331.106	Amort. oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2'300.00		2'300.00			
810.331.107	Amort. oblig. - Réfection ext. Ouest ch. Moures 04/2010	2'500.00		2'500.00			
810.427.300	Locations compteurs d'eau				10'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
810.434.100	Taxes uniques de raccordement				20'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
810.435.100	Ventes d'eau - Les Cullayes				70'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
810.435.110	Ventes d'eau - AIEJ				3'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
810.481.300	Prélèvement au fonds affecté		45'500.00				
	<i>- Prélèvement pour équilibrage des comptes</i>		<i>45'500.00</i>				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
82	Service électrique	20'500.00	52'000.00	28'000.00	59'000.00		
820	Service électrique	20'500.00	52'000.00	28'000.00	59'000.00		
820.312.300	Electricité éclairage public	13'500.00		13'500.00			
820.314.300	Entretien éclairage public	6'000.00		13'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
820.318.000	Honoraires et prestations diverses	1'000.00		1'500.00			
820.411.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		52'000.00		59'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>52'000.00</i>				
85	Service du téléreau	38'000.00	38'000.00	84'000.00	82'000.00		
850	Service du Téléreau	38'000.00	38'000.00	84'000.00	82'000.00		
850.301.000	Traitements du personnel			10'000.00			
	<i>- Reprise par Citycable - plus de facturation ni de gestion des abos</i>						
850.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			1'000.00			
850.304.000	Caisse de pension			1'500.00			
850.305.000	Assurances accidents et maladie			500.00			
850.312.300	Electricité	3'500.00		3'500.00			
850.314.000	Entretien téléreau	27'000.00		51'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012 + estimation diminution frais</i>	<i>27'000.00</i>					
850.322.300	Intérêts passifs	7'500.00		16'000.00			
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléreau		3'000.00		4'000.00		
850.434.200	Taxes annuelles téléreau				78'000.00		
	<i>- Facturation abonnements effectuée directement par Citycable</i>						
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		35'000.00				
	<i>- Ristourne Citycable dès 02/2013 : Fr.12.-/par mois x 267 abonnés</i>		<i>35'000.00</i>				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	6'426'890.00	5'974'159.20	6'607'000.00	7'259'500.00		
	<i>Excédent</i>	452'730.80			652'500.00		

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES	6'426'890.00		6'607'000.00			
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'085'000.00		1'076'500.00			
300	Autorités et commissions	115'000.00		115'000.00			
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	10'000.00		10'000.00			
102.300.100	Vacations	45'000.00		45'000.00			
102.300.300	Traitements fixes	60'000.00		60'000.00			
301	Personnel admin. et d'exploit.	756'000.00		725'000.00			
110.301.000	Traitements du personnel	153'000.00		181'000.00			
210.301.000	Traitements du personnel	9'000.00					
320.301.000	Traitements du personnel	23'000.00		12'000.00			
321.301.000	Traitements du personnel	15'000.00		12'000.00			
35101.301.000	Traitements du personnel	24'000.00		17'000.00			
35102.301.000	Traitements du personnel	12'000.00		12'000.00			
35103.301.000	Traitements du personnel	31'000.00		22'000.00			
35104.301.000	Traitements du personnel	1'000.00					
35105.301.000	Traitements du personnel	1'000.00					
35106.301.000	Traitements du personnel	1'000.00					
35110.301.000	Traitements du personnel	7'000.00					
35201.301.000	Traitements du personnel	17'000.00		16'000.00			
35202.301.000	Traitements du personnel	7'000.00		7'000.00			
35203.301.000	Traitements du personnel	2'000.00		3'000.00			
35204.301.000	Traitements du personnel	3'000.00		2'000.00			
410.301.000	Traitements du personnel	70'000.00		103'000.00			
430.301.000	Traitements du personnel	95'000.00		70'000.00			
440.301.000	Traitements du personnel	54'000.00		23'000.00			
450.301.000	Traitements du personnel	74'000.00		61'000.00			
460.301.000	Traitements du personnel	73'000.00		90'000.00			
610.301.000	Traitements du personnel	2'000.00		4'000.00			
620.301.000	Traitements du personnel	70'000.00		68'000.00			
650.301.000	Traitements du personnel	4'500.00					
810.301.000	Traitements du personnel	7'500.00		12'000.00			
850.301.000	Traitements du personnel			10'000.00			
	<i>- Reprise par Citycable - plus de facturation ni de gestion des abos</i>						
303	Assurances sociales	72'500.00		70'500.00			
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	8'000.00		9'000.00			
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	13'000.00		15'500.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
303	Assurances sociales	72'500.00		70'500.00			
210.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'000.00		1'000.00			
321.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'500.00		1'000.00			
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'000.00		1'500.00			
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00		1'000.00			
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'500.00		2'000.00			
35110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'500.00		1'500.00			
35202.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00					
35203.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			500.00			
35204.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00					
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		9'000.00			
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	8'000.00		6'000.00			
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	4'500.00		2'000.00			
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'500.00		5'000.00			
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		7'500.00			
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00		6'000.00			
650.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00					
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	500.00		1'000.00			
850.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)			1'000.00			
304	Caisse de pensions et prév.	92'000.00		107'000.00			
110.304.000	Caisse de pension	18'500.00		29'000.00			
210.304.000	Caisse de pension	1'000.00					
320.304.000	Caisse de pension	3'000.00		2'000.00			
321.304.000	Caisse de pension	2'000.00		2'000.00			
35101.304.000	Caisse de pension	3'000.00					
35102.304.000	Caisse de pension	1'500.00					
35103.304.000	Caisse de pension	3'500.00					
35110.304.000	Caisse de pension	1'000.00					
35201.304.000	Caisse de pension	2'000.00		2'500.00			
35202.304.000	Caisse de pension	1'000.00		1'000.00			
35203.304.000	Caisse de pension			500.00			
35204.304.000	Caisse de pension	500.00					
410.304.000	Caisse de pension	8'500.00		16'500.00			
430.304.000	Caisse de pension	11'500.00		11'000.00			
440.304.000	Caisse de pension	6'500.00		3'500.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
304	Caisse de pensions et prév.	92'000.00		107'000.00			
450.304.000	Caisse de pension	9'000.00		10'000.00			
460.304.000	Caisse de pension	9'000.00		14'500.00			
610.304.000	Caisse de pension	500.00					
620.304.000	Caisse de pension	8'500.00		11'000.00			
650.304.000	Caisse de pension	500.00					
810.304.000	Caisse de pension	1'000.00		2'000.00			
850.304.000	Caisse de pension			1'500.00			
305	Assurances accidents, maladie	24'500.00		33'000.00			
102.305.000	Assurances accidents et maladie	3'000.00		4'000.00			
110.305.000	Assurances accidents et maladie	4'500.00		7'000.00			
210.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
320.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
321.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00		1'000.00			
35110.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00			
410.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		4'000.00			
430.305.000	Assurances accidents et maladie	3'000.00		3'000.00			
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1'500.00		1'000.00			
450.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		2'500.00			
460.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		3'500.00			
620.305.000	Assurances accidents et maladie	2'000.00		3'500.00			
810.305.000	Assurances accidents et maladie			500.00			
850.305.000	Assurances accidents et maladie			500.00			
306	Indemnisation et remboursement	22'000.00		23'000.00			
101.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		1'000.00			
102.306.000	Remboursement de frais	5'000.00		5'000.00			
110.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		15'000.00			
	<i>- Charges propre à l'administration</i>	<i>1'000.00</i>					
	<i>- Solde charges "voirie" transférées au 430.306.000</i>						
430.306.000	Remboursement de frais	14'000.00					
	<i>- Précédemment comptabilisé dans le 110 Administration</i>	<i>14'000.00</i>					
610.306.000	Remboursement de frais	1'000.00		2'000.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
306	Indemnisation et remboursement	22'000.00		23'000.00			
	- <i>Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					
309	Autres charges aut. et pers.	3'000.00		3'000.00			
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	1'000.00		3'000.00			
	- <i>Charges propres à l'administration</i>	<i>1'000.00</i>					
	- <i>Solde charges "voirie" transféré au 430.309.000</i>						
430.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	2'000.00					
	- <i>Précédemment comptabilisé dans le 110 Administration</i>	<i>2'000.00</i>					
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	926'200.00		1'258'800.00			
310	Imprimés et fournitures bureau	22'000.00		24'500.00			
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00			
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	10'000.00		19'000.00			
	- <i>Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>10'000.00</i>					
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	10'000.00		3'500.00			
	- <i>Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>10'000.00</i>					
311	Achats mobilier, matériel, etc	40'000.00		103'500.00			
110.311.000	Achats mobiliers et matériels	20'000.00		50'000.00			
	- <i>Armoires anti-feu pour archives Les Cullayes (report budget 2012)</i>	<i>13'000.00</i>					
	- <i>Achats courants</i>	<i>7'000.00</i>					
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	5'000.00		12'000.00			
410.311.000	Achats mobilier et matériel	1'000.00		5'000.00			
	- <i>Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	10'000.00		28'500.00			
	- <i>Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>10'000.00</i>					
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1'000.00		1'000.00			
460.311.000	Achats matériel et machines	3'000.00		6'000.00			
	- <i>Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>3'000.00</i>					
810.311.400	Achats machines et matériel			1'000.00			
	- <i>Poste repris par la SFE</i>						
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	105'200.00		129'500.00			
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	12'000.00		8'000.00			
	- <i>Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>12'000.00</i>					
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	11'000.00		8'000.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	105'200.00		129'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>11'000.00</i>					
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	12'000.00		10'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>12'000.00</i>					
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	4'500.00		4'500.00			
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	1'500.00		4'000.00			
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5'000.00		5'000.00			
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00			
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	12'000.00		10'000.00			
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00			
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	200.00		200.00			
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00		6'000.00			
430.312.400	Achats carburants	1'500.00					
450.312.300	Electricité - Eau	500.00		800.00			
460.312.300	Electricité - Eau	10'000.00		14'000.00			
	<i>- Adaptation selon comptes 2012</i>	<i>10'000.00</i>					
810.312.100	Achats d'eau - AIEJ			20'000.00			
	<i>- Poste repris par la SFE</i>						
810.312.300	Electricité			10'000.00			
	<i>- Poste repris par la SFE</i>						
820.312.300	Electricité éclairage public	13'500.00		13'500.00			
850.312.300	Electricité	3'500.00		3'500.00			
313	Autres fournit. et marchand.	33'000.00		54'000.00			
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00			
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00			
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		2'000.00			
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		10'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>5'000.00</i>					
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		2'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>3'000.00</i>					
35202.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00		8'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>3'000.00</i>					
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
313	Autres fournit. et marchand.	33'000.00		54'000.00			
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	6'000.00		12'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
460.313.000	Achats fournitures et marchandises	5'000.00		12'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>5'000.00</i>					
314	Entret. immeubles, routes, etc	312'500.00		491'500.00			
320.314.600	Frais entretien et exploitation	51'000.00		51'000.00			
	<i>- Reprise budget 2012</i>	<i>51'000.00</i>					
321.314.600	Frais entretien et exploitation	34'500.00		34'500.00			
	<i>- Reprise budget 2012</i>	<i>34'500.00</i>					
35101.314.100	Entretien bâtiment "Le Collège"	5'000.00		22'000.00			
35102.314.100	Entretien bâtiment "La Poste"	20'000.00		10'000.00			
	<i>- Entretien courant</i>	<i>5'000.00</i>					
	<i>- Rénovation Poste (sol + peinture murs)</i>	<i>10'000.00</i>					
	<i>- Réserve pour rénovation futurs locaux APERO (apt ex-Bonzon)</i>	<i>5'000.00</i>					
35103.314.100	Entretien bâtiment "Boulangerie"	5'000.00		20'000.00			
35104.314.100	Entretien bâtiment "La Retraite"	2'000.00		2'000.00			
35105.314.000	Entretien bâtiment "La Ferme"	2'000.00		2'000.00			
35106.314.100	Entretien bâtiment "La Chapelle"	2'000.00		2'000.00			
35110.314.100	Entretien autres bâtiments	2'000.00		2'000.00			
35201.314.100	Entretien bâtiment	3'000.00		3'500.00			
35202.314.100	Entretien bâtiment	3'000.00		3'000.00			
35203.314.100	Entretien bâtiment	1'000.00		1'500.00			
35204.314.100	Entretien bâtiment	2'000.00		10'000.00			
	<i>- Entretien courant</i>	<i>2'000.00</i>					
	<i>- Budget 2012 : Réfection abri bus Stap Pra la Tête 8000.00 = travaux exécutés</i>						
430.314.000	Entretien du réseau routier	60'000.00		100'000.00			
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	6'000.00		8'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
440.314.500	Entretien des cimetières	1'000.00		2'000.00			
450.314.000	Entretien déchetteries	4'000.00		6'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>4'000.00</i>					
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts	50'000.00		80'000.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
314	Entret. immeubles, routes, etc	312'500.00		491'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>50'000.00</i>					
460.314.100	Entretien STEP Servion-Essertes	10'000.00		10'000.00			
460.314.200	Entretien STEP Les Cullayes	15'000.00		15'000.00			
470.314.700	Entretien étang et berges	1'000.00		1'000.00			
810.314.000	Entretien du réseau d'eau			41'500.00			
	<i>- Repris par la SFE</i>						
820.314.300	Entretien éclairage public	6'000.00		13'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
850.314.000	Entretien télé-réseau	27'000.00		51'500.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012 + estimation diminution frais</i>	<i>27'000.00</i>					
315	Entretien mobiliers, install.	24'500.00		29'500.00			
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	500.00		500.00			
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels	11'000.00		11'000.00			
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	6'000.00		13'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
650.315.600	Entretien bornes hydrantes	7'000.00		5'000.00			
	<i>- Réserve pour remplacement 2 BH (3'500.-/pce)</i>	<i>7'000.00</i>					
316	Loyers, fermages, redevances	7'500.00		10'900.00			
110.316.300	Location d'objets mobiliers	4'000.00		7'400.00			
	<i>- Adaptation selon comptes 2012</i>	<i>4'000.00</i>					
410.316.300	Location d'objets mobiliers	3'500.00		3'500.00			
317	Réceptions et manifestations	56'000.00		56'000.00			
110.317.000	Réceptions - Manifestations	30'000.00		30'000.00			
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	6'000.00		6'000.00			
110.317.011	Fête nationale	10'000.00		10'000.00			
110.317.012	Autres fêtes villageoises	10'000.00		10'000.00			
318	Honoraires, prestations serv.	268'500.00		294'400.00			
110.318.100	Frais de port - Taxes CCP	8'000.00		12'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>8'000.00</i>					
110.318.200	Frais de téléphones	7'000.00		9'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>7'000.00</i>					
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	1'000.00		1'000.00			
110.318.500	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		18'000.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.	268'500.00		294'400.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012 + réserve minimale</i>	<i>10'000.00</i>					
110.318.600	Assurances - RC	11'000.00		11'000.00			
190.318.000	Honoraires et prestations de services	15'000.00		15'000.00			
210.318.000	Frais perception impôts	27'000.00		27'000.00			
220.318.300	Frais bancaires	1'000.00		1'500.00			
310.318.500	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
35101.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		1'200.00			
35102.318.600	Primes d'assurances	3'000.00		2'600.00			
35103.318.600	Primes d'assurances	5'000.00		3'800.00			
35104.318.600	Primes d'assurances	3'000.00		3'000.00			
35105.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		2'000.00			
35106.318.600	Primes d'assurances	500.00					
35110.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		800.00			
35201.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00			
35202.318.200	Frais de téléphones	1'000.00					
35202.318.600	Primes d'assurances	1'500.00		1'500.00			
35203.318.600	Primes d'assurances	500.00		500.00			
35204.318.600	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00			
410.318.000	Honoraires et prestations de services	6'000.00		2'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>6'000.00</i>					
410.318.200	Frais de téléphones&frais de port	2'500.00					
420.318.000	Honoraires et prestations de services	5'000.00		10'000.00			
	<i>- Honoraires RPGA/Plan directeur régional</i>	<i>5'000.00</i>					
430.318.000	Service hivernal - machines - honoraires	32'000.00		32'000.00			
	<i>- Reprise budget 2012</i>	<i>32'000.00</i>					
430.318.600	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	4'000.00		2'000.00			
	<i>- Par rapport à 2012 : tracteur supplémentaire</i>	<i>4'000.00</i>					
	<i>- Dès 2013 exonération taxe service des autos (env. 2'500.- de moins qu'en 2012)</i>						
450.318.000	Frais d'élimination des déchets (transports)	70'000.00		73'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>70'000.00</i>					
460.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00		10'000.00			
460.318.200	Frais de téléphones	500.00					
460.318.800	Elimination des boues d'épuration	30'000.00		40'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>30'000.00</i>					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.	268'500.00		294'400.00			
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2'000.00		2'000.00			
810.318.000	Honoraires et prestations de services	1'000.00		10'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>1'000.00</i>					
820.318.000	Honoraires et prestations diverses	1'000.00		1'500.00			
319	Impôts, taxes, cotisations	57'000.00		65'000.00			
110.319.000	Cotisations - Frais divers	25'000.00		33'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>	<i>25'000.00</i>					
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrevements d'impôts	25'000.00		25'000.00			
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7'000.00		7'000.00			
32	INTERETS PASSIFS	212'000.00		250'600.00			
322	Intérêts dettes moyen, long T.	204'500.00		243'100.00			
35102.322.100	Intérêts passifs	35'000.00		40'000.00			
35103.322.100	Intérêts passifs	41'500.00		47'000.00			
35104.322.100	Intérêts passifs	12'500.00		16'000.00			
35105.322.100	Intérêts passifs	13'500.00		13'600.00			
35110.322.100	Intérêts passifs	9'500.00		15'000.00			
35202.322.100	Intérêts passifs	5'500.00		6'000.00			
35204.322.100	Intérêts passifs	4'000.00		4'500.00			
430.322.300	Intérêts passifs	39'500.00		44'500.00			
450.322.300	Intérêts passifs	3'500.00		3'500.00			
460.322.300	Intérêts passifs	24'000.00		25'500.00			
810.322.300	Intérêts passifs	8'500.00		11'500.00			
850.322.300	Intérêts passifs	7'500.00		16'000.00			
329	Autres intérêts	7'500.00		7'500.00			
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	7'500.00		7'500.00			
33	AMORTISSEMENTS	241'690.00		265'100.00			
330	Amort. patrimoine financier	28'000.00		28'000.00			
210.330.100	Défalcations, abandons de solde	28'000.00		28'000.00			
331	Amort. obligatoire patr. admn.	213'690.00		237'100.00			
35110.331.100	Amort. Oblig. - Bâtiment de la voirie	12'300.00		12'300.00			
35201.331.100	Amortis. Oblig. - Collège divers Les Cullayes			7'300.00			
35202.331.100	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009	6'600.00		5'100.00			
430.331.100	Amortis. oblig.- Ch. du Moléson / 2006	34'500.00		34'500.00			
430.331.101	Amortis. oblig. - Trottoir Vieux-Village /2006			4'300.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
331	Amort. obligatoire patr. admn.	213'690.00		237'100.00			
430.331.102	Amortis. oblig. - Trottoir Aux Channey / 2010	11'000.00		11'000.00			
430.331.103	Amortis. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	15'000.00		15'000.00			
430.331.104	Amortis. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	1'500.00		1'500.00			
430.331.105	Amortis. Oblig. - Ch. protégé rte de Servion 03/2007	10'000.00		10'000.00			
430.331.106	Amortis. Oblig. - Ch. Pendens, Vurzi, Moures 03/2008	11'000.00		11'000.00			
430.331.107	Amortis. Oblig. - Rte Montpreveyres 02/2008	12'400.00		12'400.00			
430.331.108	Amortis. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	4'700.00		4'700.00			
430.331.109	Amortis. Oblig. - Aménag. Du Centre (giratoire) / 1996			13'300.00			
430.331.110	Amortis. Oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	1'100.00		1'100.00			
430.331.111	Amortis. Oblig. - Revêtement inf. trottoir rte Servion 11/2010	1'700.00		1'700.00			
430.331.112	Amortis. Oblig. - Ralentisseur rte du Signal - Cullayes 02/2011	2'850.00					
440.331.100	Amort. Oblig. - Columbarium Cullayes 04/2008	6'700.00		6'700.00			
440.331.200	Amortis. Oblig. - Agrandissement parking Cullayes 19-2012	3'840.00					
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12'500.00		12'500.00			
460.331.100	Amortis. oblig. - Collecteur Le Lavioret / 2004	13'200.00		13'200.00			
460.331.101	Amortis. oblig. - Collecteur En Praz Bovet / 2008	6'700.00		6'700.00			
460.331.102	Amortis. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	6'300.00		6'300.00			
460.331.103	Amortis. oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	5'300.00		5'300.00			
460.331.104	Amortis. oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	2'000.00		2'000.00			
460.331.105	Amortis. oblig. - Epuration Les Moures / 1996			2'100.00			
460.331.106	Amortis. oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2'900.00		2'900.00			
460.331.107	Amortis. oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	2'600.00		2'600.00			
810.331.101	Amort. oblig. - Réseau d'eau Les Cullayes / 1992			4'600.00			
810.331.102	Amort. oblig. - Adhésion AIEJ Les Cullayes 18/2003	11'700.00		11'700.00			
810.331.103	Amort. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	2'000.00		2'000.00			
810.331.104	Amort. oblig. - Pierre Rouge 07/2006	2'500.00		2'500.00			
810.331.105	Amort. oblig. - Réfection Stap Pra-la-Tête 02/2009	6'000.00		6'000.00			
810.331.106	Amort. oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2'300.00		2'300.00			
810.331.107	Amort. oblig. - Réfection ext. Ouest ch. Moures 04/2010	2'500.00		2'500.00			
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	3'878'500.00		3'655'000.00			
351	Canton	1'533'000.00		1'287'500.00			
150.351.300	Participation Ecoles de musique	10'000.00		3'500.00			
	- Participation Fr. 5.50/hab	10'000.00					
180.351.000	Participation aux coûts des transports publics	93'000.00		65'000.00			
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3'000.00		3'000.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Canton	1'533'000.00		1'287'500.00			
610.351.100	Participation réforme policière	193'000.00		188'000.00			
720.351.500	Facture sociale - Participation de base	898'500.00		757'000.00			
	- Participation de base	877'000.00					
	- Rattrapage financier lié à la bascule 2011	21'500.00					
720.351.510	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	138'500.00		81'000.00			
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	197'000.00		190'000.00			
	- Fr. 109.40/hab.	197'000.00					
352	Communes et associations comm.	2'345'500.00		2'367'500.00			
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1'104'000.00		1'098'000.00			
320.352.000	Participation Triage Hautre-Broye	7'000.00		13'000.00			
321.352.000	Participation Triage Jorat-Moudon	6'000.00		6'000.00			
450.352.000	Participation taxes élimination des ordures	100'000.00		111'000.00			
	- Adaptation selon cptes 2012	100'000.00					
510.352.200	Participation groupement scolaire AIESM	860'000.00		860'000.00			
	- Reprise budget 2012	860'000.00					
520.352.200	Participation établissement scolaire de Moudon	67'000.00		75'000.00			
	- Adaptation cause diminution du nombre d'élèves	67'000.00					
650.352.100	Participation SDIS Le Jorat	61'500.00		64'000.00			
	- SDIS - Exploitation	40'500.00					
	- SDIS - Locaux	21'000.00					
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	34'000.00		36'500.00			
	- Fr. 19.-/hab.	34'000.00					
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	29'500.00		27'500.00			
	- Fr. 16.60/hab	29'500.00					
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	76'500.00		76'500.00			
	- FAJE - 5.-/hab	9'000.00					
	- APERO - 38.00/hab	67'500.00					
36	AIDES ET SUBVENTIONS	83'500.00		101'000.00			
365	Aides, subventions inst. priv.	58'500.00		69'000.00			
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	20'000.00		20'000.00			
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	13'500.00		13'500.00			
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	25'000.00		35'500.00			
	- Adaptation selon cptes 2012	25'000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
366	Aides individuelles	25'000.00		32'000.00			
520.366.200	Aides individuelles, frais transports et de pension	25'000.00		32'000.00			
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>25'000.00</i>				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS		5'974'159.20		7'259'500.00		
40	IMPOTS		4'081'000.00		4'243'000.00		
400	Impôts sur le revenu, fortune		3'596'500.00		3'635'500.00		
210.400.100	Impôt sur le revenu		3'290'000.00		3'310'000.00		
	<i>- Selon calcul proposé par l'ACI (variante la plus élevée)</i>		<i>3'290'000.00</i>				
210.400.200	Impôt sur la fortune		290'000.00		300'000.00		
	<i>- Selon calcul proposé par l'ACI (variante la plus élevée)</i>		<i>290'000.00</i>				
210.400.300	Impôt à la source		15'000.00		24'000.00		
	<i>- Selon chiffres ACI - Base acpte 2012</i>		<i>15'000.00</i>				
210.400.400	Impôt sur la dépense (anc.spécial étranger)		1'500.00		1'500.00		
401	Impôts sur le bénéfice net		62'000.00		155'000.00		
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		60'000.00		145'000.00		
	<i>- Selon chiffres ACI - Base acptes 2012</i>		<i>60'000.00</i>				
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		2'000.00		10'000.00		
	<i>- Selon chiffres ACI - Base acptes 2012</i>		<i>2'000.00</i>				
402	Impôts foncier		290'000.00		290'000.00		
210.402.000	Impôt foncier		290'000.00		290'000.00		
404	Droits de mutation		60'000.00		90'000.00		
210.404.100	Droits de mutation		60'000.00		90'000.00		
	<i>- Estimation (ventes en diminution)</i>		<i>60'000.00</i>				
405	Impôts successions, donations		9'000.00		9'000.00		
210.405.100	Impôt sur les successions et donations		9'000.00		9'000.00		
406	Impôts, taxes possess., dép.		60'500.00		60'500.00		
210.406.100	Impôt sur les chiens		10'500.00		10'500.00		
210.406.200	Taxes sur les divertissements - Théâtre Barnabé		10'000.00		10'000.00		
210.406.210	Taxes sur les divertissements - Zoo		28'000.00		28'000.00		
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		12'000.00		12'000.00		
409	Impôts récupérés ap. défal.		3'000.00		3'000.00		
210.409.100	Impôts récupérés après défalcation		3'000.00		3'000.00		
41	PATENTES, CONCESSIONS		54'500.00		61'500.00		
410	Patentes		2'500.00		2'500.00		
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac et divers		2'500.00		2'500.00		
411	Concessions		52'000.00		59'000.00		

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
411	Concessions		52'000.00		59'000.00		
820.411.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		52'000.00		59'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>52'000.00</i>				
42	REVENUS DU PATRIMOINE		409'000.00		402'000.00		
422	Revenus capitaux du patrimoine		33'000.00		33'000.00		
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		23'000.00		23'000.00		
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10'000.00		10'000.00		
423	Revenus des immeubles patri.		324'000.00		306'000.00		
310.423.200	Location de terrains - esserts communaux		12'500.00		12'500.00		
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		44'000.00		44'000.00		
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		70'000.00		60'000.00		
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		96'500.00		96'500.00		
	<i>- Loyers apts et commerces</i>		<i>75'000.00</i>				
	<i>- Loyers salle de classe AIESM</i>		<i>21'500.00</i>				
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		71'000.00		71'000.00		
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		30'000.00		22'000.00		
	<i>- Loyer Ramoni + Mann</i>		<i>30'000.00</i>				
427	Revenus immeubles patr. admin.		52'000.00		63'000.00		
35201.427.100	Loyers et revenus divers		39'000.00		39'000.00		
	<i>- Loyer apt</i>		<i>19'000.00</i>				
	<i>- Loyer salle de classe AIESM</i>		<i>20'000.00</i>				
35202.427.100	Locations et revenus divers		10'000.00		10'000.00		
35204.427.100	Locations et revenus divers		3'000.00		3'000.00		
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières				1'000.00		
810.427.300	Locations compteurs d'eau				10'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		449'000.00		597'500.00		
430	Taxes légales de remplacement		35'000.00		37'000.00		
650.430.100	Taxes exemption service du feu		35'000.00		37'000.00		
431	Emoluments		30'000.00		19'500.00		
410.431.000	Emoluments - Permis divers		10'000.00		5'500.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>10'000.00</i>				
620.431.100	Emoluments divers		20'000.00		14'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>20'000.00</i>				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
431	Emoluments		30'000.00		19'500.00		
434	Taxes de raccordement et util.		208'000.00		307'000.00		
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration		25'000.00		25'000.00		
460.434.200	Taxes annuelles d'épuration		180'000.00		180'000.00		
810.434.100	Taxes uniques de raccordement				20'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseu		3'000.00		4'000.00		
850.434.200	Taxes annuelles téléseu				78'000.00		
	<i>- Facturation abonnements effectuée directement par Citycable</i>						
435	Ventes et prestations service		112'000.00		184'000.00		
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		2'000.00		1'000.00		
	<i>- Adaptations selon cptes 2012</i>		<i>2'000.00</i>				
320.435.500	Produits des ventes de bois		65'000.00		65'000.00		
	<i>- Reprise budget 2012</i>		<i>65'000.00</i>				
321.435.500	Produits des ventes de bois		45'000.00		45'000.00		
	<i>- Reprise budget 2012</i>		<i>45'000.00</i>				
810.435.100	Ventes d'eau - Les Cullayes				70'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
810.435.110	Ventes d'eau - AIEJ				3'000.00		
	<i>- Repris par la SFE</i>						
436	Remboursements de tiers		64'000.00		49'500.00		
101.436.100	Remboursement de tiers		1'000.00		1'000.00		
110.436.000	Remboursement de tiers		14'000.00		14'000.00		
210.436.200	Frais de poursuite		1'500.00		1'500.00		
410.436.000	Remboursements de tiers		12'500.00		7'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>12'500.00</i>				
430.436.000	Remboursements participations de tiers		25'000.00		25'000.00		
450.436.000	Remboursements de tiers		10'000.00		1'000.00		
	<i>- Adaptation selon cptes 2012</i>		<i>10'000.00</i>				
437	Amendes				500.00		
610.437.000	Amendes d'ordre				500.00		
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES		48'000.00		70'000.00		
441	Parts aux recettes cantonales		48'000.00		70'000.00		
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		45'000.00		70'000.00		

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
441	Parts aux recettes cantonales		48'000.00		70'000.00		
	- Estimation (ventes en diminution)		45'000.00				
210.441.400	Impôt sur les frontaliers		3'000.00				
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB		828'000.00		1'884'000.00		
451	Canton		7'500.00		902'000.00		
220.451.000	Participation du Canton - Incitation à la fusion				894'500.00		
320.451.000	Indemnités et Subventions cantonales		5'500.00		5'500.00		
	- Reprise budget 2012		5'500.00				
321.451.000	Subventions cantonales		2'000.00		2'000.00		
	- Reprise budget 2012		2'000.00				
452	Communes et associations comm.		820'500.00		982'000.00		
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		669'500.00		700'000.00		
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		123'000.00		254'000.00		
450.452.000	Participation Commune d'Essertes		8'000.00		8'000.00		
460.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		20'000.00		20'000.00		
46	AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.		36'500.00		1'500.00		
465	Particip., subvention de tiers		36'500.00		1'500.00		
660.465.900	Participation et subvention de tiers		1'500.00		1'500.00		
850.465.100	Participations et subventions de tiers (Citycable)		35'000.00				
	- Ristourne Citycable dès 02/2013 : Fr. 12.-/par mois x 267 abonnés		35'000.00				
48	PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.		68'159.20				
481	prélèvement financ. spéciaux		68'159.20				
650.481.400	Prélèvement au fonds affecté		22'659.20				
	- Prélèvement pour liquidation réserve		22'659.20				
810.481.300	Prélèvement au fonds affecté		45'500.00				
	- Prélèvement pour équilibrage des comptes		45'500.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	6'426'890.00	5'974'159.20	6'607'000.00	7'259'500.00		
	<i>Excédent</i>	452'730.80			652'500.00		