

Préavis no 01 - 2012

Budget 2012

Préavis municipal

Résumé Préfecture

Comptes par ordre administratif

Comptes par nature

26 janvier 2012

INDEX

	page no
Préavis municipal pour le Budget 2012	1
Résumé des comptes	5
Comptes par ordre administratif	11
Comptes par nature	27



Préavis municipal no 01-2012

concernant

- le budget 2012

I. Préambule

Pour donner suite à la fusion, le budget 2012 n'est présenté à votre approbation qu'à ce premier conseil de la législature conformément aux dispositions de l'art. 16 de la loi sur les fusions de communes (LFusCom). Ce budget de fonctionnement est basé sur les informations qui nous ont été transmises par le canton et sur les engagements connus de la nouvelle commune.

Ce budget présente un excédent de revenus. Il se compose comme suit :

➤ Charges	Fr. 6'607'000.--
➤ Revenus estimés à	Fr. 7'259'500.--
Soit un excédent de revenus de	Fr. 652'500.--

Ce résultat est dû à l'octroi par le canton de l'incitation financière liée à la fusion, à concurrence d'un montant de Fr. 894'500.-.

II. Charges et revenus par ordre administratif

L'étude des charges et revenus permet de mettre en évidence les nouvelles charges qui découlent de la mise en vigueur des lois suivantes :

- Loi sur les péréquations intercommunales. Les conséquences financières de cette loi, entrée en vigueur le 01.01.2011, ne seront connus que lors de l'établissement du décompte final de la péréquation 2011.
- Décret sur le financement de la réforme policière, entré en vigueur le 01.01.2012.
- Loi et règlement d'application sur les écoles de musique, entrés en vigueur le 01.01.2012.
- Adaptation de la masse fiscale au nouveau taux d'imposition de 71 points lié à la convention de fusion (75 moins 6 points pour la loi sur les péréquations et plus 2 points pour la réforme policière).

III. Commentaires sur les postes du budget

La comparaison avec d'autres budgets ou comptes n'étant pas objective, nous nous limitons à vous donner ci-dessous les explications liées à certains postes du budget influencés soit par les conséquences de la fusion soit découlant des nouvelles charges transférées par le canton aux communes.

Chapitre 102 Municipalité

Adaptation des traitements et vacations Municipalité pour 2012 selon préavis No 05-2012.

Chapitre 210 Impôts

Selon la convention de fusion le taux 2012 à appliquer est de 75. Il faut encore tenir compte des deux bascules canton-communes (-6 et +2 points) ce qui donne un taux 2012 de 71.

Les recettes fiscales ont été adaptées dans ce sens.

L'impôt foncier 2012 est fixé au taux de 1/‰, selon la convention de fusion, ce qui provoque une diminution de Fr. 85'000.- de revenus étant donné que Servion pratiquait jusqu'ici un taux de 1.5‰.

Chapitres 320 et 321 Forêts

Deux services « forêts » sont actifs dès 2012. Celui de Servion est rattaché au Triage forestier de la Haute-Broye et celui des Cullayes au Triage forestier Jorat-Moudon.

Chapitre 35 Bâtiments

Pour permettre une meilleure lisibilité, deux chapitres regroupant les bâtiments respectifs de Servion et Les Cullayes ont été créés :

- chapitre 351 Service des bâtiments Servion et
- chapitre 352 Service des bâtiments Les Cullayes

Un nouveau bâtiment « La Ferme » acheté en 2011 à Servion apparaît sous chapitre 35105.

Les loyers versés par l'AIESM pour les salles de classe sont comptabilisés respectivement dans chaque bâtiment concerné.

Chapitre 42 Service technique

Le chapitre anciennement 40 Service administratif disparaît au profit du 42 « Service technique ». Ce dernier reprend l'ensemble des tâches de l'ancien service administratif.

Chapitre 61 Police

Nouveau chapitre ouvert suite à la mise en application du système de « Réforme policière ».

Chapitre 81 Service des eaux

Servion faisant partie de l'association SFE, seul le réseau d'eau des Cullayes figure dans ce chapitre.

Chapitre 85 Service du télé-réseau

Ce service ne concerne que Servion, Les Cullayes n'étant pas desservie par le télé-réseau.

Remarques budget par nature :

Charges par nature 301 : Personnel administratif et exploitation

Légère augmentation par rapport aux charges salariales budgétées en 2011 par les deux communes (+13'000.-) due à l'engagement de la responsable du bureau technique mais compensée en grande partie par des départs à la retraite (MM. Forestier et Baudin) en 2011.

Charges par nature 303-305 : Charges sociales diverses

Même remarque que pour les charges par nature 301.

Charges par nature 322 : Intérêts des dettes

Augmentation d'environ Fr. 14'000.- de la charge d'intérêts suite à la conclusion de deux nouveaux emprunts (achat La Ferme à Servion – réfection extrémité Ouest ch. Moures aux Cullayes)

Charges par nature 331 : Amortissements obligatoires patrimoine administratif

Ces charges sont détaillées par préavis permettant une meilleure lisibilité et également une meilleure comparaison avec les préavis demandés au conseil.

Charges par nature 351 : Canton

La participation aux charges cantonales augmente d'environ Fr. 200'000.- et découle quasiment en totalité du coût de la nouvelle réforme policière qui est estimé à Fr. 188'000.-.

IV. Investissements

Les détails du plan d'investissement 2012-2016 sont contenus dans l'annexe du préavis no 02-2012 relatif au plafond d'endettement.

V. Conclusions

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

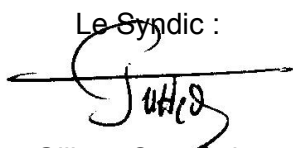
Le Conseil communal de Servion, dans sa séance du 20 février 2012,

- vu le préavis municipal n° 01-2012 du 23 janvier 2012,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

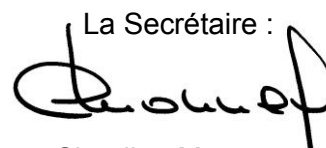
DECIDE :

- **d'adopter le budget 2012 tel que présenté.**

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Gilbert Cuttelod



La Secrétaire :

Claudine Monney

Annexes : Budget par ordre administratif
Budget par nature
Résumé des comptes

Municipal responsable : Gilbert Cuttelod



Département de l'Intérieur

Service des communes et des relations institutionnelles

Autorité Cantonale de surveillance des finances communales

Commune..... SERVIION

Association.....

Entente.....

Budget pour l'année 2012

Cette formule doit parvenir au Département de l'Intérieur, par
l'intermédiaire du préfet du for, pour le 31 décembre de chaque année au plus tard.

Tableau des charges et des revenus selon la classification administrative

Directions	Sections	Charges	Revenus
1 Administration générale		743'400.00	16'000.00
	10 Autorités	136'000.00	1'000.00
	11 Administration	467'400.00	15'000.00
	12 Service de l'économat	0.00	0.00
	13 Service du personnel et assurances	0.00	0.00
	14 Service des intérêts généraux	0.00	0.00
	15 Affaires culturelles et loisirs	23'500.00	0.00
	16 Tourisme	0.00	0.00
	17 Sports	13'500.00	0.00
	18 Transports publics	65'000.00	0.00
	19 Service de l'informatique	38'000.00	0.00
2 Finances		1'187'000.00	6'198'500.00
	20 Comptabilité générale, caisse, contentieux	0.00	0.00
	21 Impôts	87'500.00	4'340'000.00
	22 Service financier	1'099'500.00	1'858'500.00
	23 Amortissements et réserves non ventilés	0.00	0.00
3 Domaines et bâtiments		587'400.00	475'500.00
	30 Service administratif et technique	0.00	0.00
	31 Terrains	0.00	12'500.00
	32 Forêts et pâturages	135'500.00	117'500.00
	33 Vignes	0.00	0.00
	34 Service des gérances	0.00	0.00
	35 Bâtiments	451'900.00	345'500.00
4 Travaux		1'301'600.00	272'500.00
	40 Service administratif	0.00	0.00
	41 Service technique	146'500.00	12'500.00
	42 Service de l'urbanisme	10'000.00	0.00
	43 Routes	442'500.00	25'000.00
	44 Parcs, promenades et cimetières	46'200.00	1'000.00
	45 Ordures ménagères et déchets	286'300.00	9'000.00
	46 Réseaux d'égouts et d'épuration	369'100.00	225'000.00
	47 Cours d'eau, rives et ports	1'000.00	0.00

Directions	Sections	Charges	Revenus
5 Instruction publique et cultes		1'005'500.00	0.00
	50 Administration des écoles	0.00	0.00
	51 Enseignement primaire	860'000.00	0.00
	52 Enseignement secondaire	107'000.00	0.00
	53 Enseignement spécialisé	0.00	0.00
	54 Office d'orientation professionnelle	3'000.00	0.00
	55 Formation professionnelle	0.00	0.00
	56 Service médical scolaire	0.00	0.00
	57 Camps scolaires et colonies	0.00	0.00
	58 Temples et cultes	35'500.00	0.00
6 Police		397'000.00	53'000.00
	60 Administration	0.00	0.00
	61 Corps de police	194'000.00	500.00
	62 Contrôle des habitants	95'500.00	14'000.00
	63 Police sanitaire	0.00	0.00
	64 Service des inhumations	2'000.00	0.00
	65 Défense contre l'incendie	69'000.00	37'000.00
	66 Protection civile	36'500.00	1'500.00
	67 Abattoirs		
68 Militaires			
7 Sécurité sociale		1'132'000.00	0.00
	70 Service administratif	0.00	0.00
	71 Service social	104'000.00	0.00
	72 Prévoyance sociale	838'000.00	0.00
	73 Santé publique	190'000.00	0.00
	74 Office du logement	0.00	0.00
	75 Office du travail	0.00	0.00
8 Services industriels		253'100.00	244'000.00
	80 Service administratif	0.00	0.00
	81 Service des eaux	141'100.00	103'000.00
	82 Service électrique	28'000.00	59'000.00
	83 Service du gaz	0.00	0.00
	84 Service de la chaleur-force	0.00	0.00
	85 Réseau de distribution son et image	84'000.00	82'000.00
90 Clôture	900 Clôture du compte de fonctionnement	652'500.00	
	Totaux égaux	7'259'500.00	7'259'500.00

Tableau des charges par nature

3 Charges	6'607'000.00
30 Autorités et personnel	1'076'500.00
300 Autorités et commissions	115'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	725'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00
303 Assurances sociales	70'500.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	107'000.00
305 Assurances accidents et maladie	33'000.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	23'000.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	3'000.00
31 Biens, services, marchandises	1'258'800.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	24'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	103'500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	129'500.00
313 Autres fournitures et marchandises	54'000.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	491'500.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	29'500.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'900.00
317 Réceptions et manifestations	56'000.00
318 Honoraires et prestations de services	294'400.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	65'000.00
32 Intérêts passifs	250'600.00
321 Intérêts des dettes à court terme	0.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	243'100.00
329 Autres intérêts	7'500.00
33 Amortissements	265'100.00
330 Amortissements du patrimoine financier	28'000.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	237'100.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00
35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	3'655'000.00
351 Canton	1'287'500.00
352 Communes et associations de communes	2'367'500.00
36 Aides et subventions	101'000.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	69'000.00
366 Aides individuelles	32'000.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	0.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0.00
381 Attributions aux financements spéciaux	0.00
39 Imputations internes	0.00
390 Imputations internes	0.00

Tableau des revenus par nature

4 Revenus	-7'259'500.00
40 Impôts	-4'243'000.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	-3'635'500.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	-155'000.00
402 Impôt foncier	-290'000.00
404 Droits de mutation	-90'000.00
405 Impôts sur les successions et donations	-9'000.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-60'500.00
409 Impôts récupérés après défalcation	-3'000.00
41 Patentes, concessions	-61'500.00
410 Patentes	-2'500.00
411 Concessions	-59'000.00
42 Revenus du patrimoine	-402'000.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	-33'000.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	-306'000.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-63'000.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	-597'500.00
430 Taxes légales de remplacement	-37'000.00
431 Emoluments	-19'500.00
432 Recettes pour soins médicaux et dentaires	0.00
433 Ecolage	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	-307'000.00
435 Ventes et prestations de services	-184'000.00
436 Remboursements de tiers	-49'500.00
437 Amendes	-500.00
439 Autres recettes	0.00
44 Parts à des recettes cantonales	-70'000.00
441 Parts à des recettes cantonales	-70'000.00
444 Autres contributions cantonales	0.00
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	-1'884'000.00
451 Canton	-902'000.00
452 Communes et associations de communes	-982'000.00
46 Autres participations et subventions	-1'500.00
465 Participations et subventions de tiers	-1'500.00
469 Dons et legs	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00
49 Imputations internes	0.00
490 Imputations internes	0.00

Nouveau plafond d'endettement (2011-2016)

Selon la directive d'application en matière de fixation des plafonds d'endettement pour emprunts et cautionnements (art. 143 LC)

Nouveau montant fixé par le Conseil communal pour le plafond d'endettement * (période 2012-2016):

CHF 13'500'000.00

Quotité de la dette brute maximale pour la période 2012-2016 : _____ **171.17**

Ancien montant fixé par le Conseil général/communal pour le plafond d'endettement * (période 2007-2011 pour Les Cullayes + Servion):

CHF 4'650'000.00 + 7'500'000.00

(* la comparaison doit s'effectuer sur les mêmes bases de calcul)

Nouveau montant fixé par le Conseil communal pour les cautionnements et autres formes de garanties :

CHF 1'400'000.00

Ancien montant fixé par le Conseil général/communal pour les cautionnements et autres formes de garanties (pour Les Cullayes + Servion) :

CHF 400'000.00 + 1'000'000.00

Certifié conforme au(x) préavis adopté(s) par le Conseil communal dans sa séance du : 20 février 2012

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :

La Secrétaire :

Gilbert Cuttelod

Claudine Monney

Vu par le Préfet du district de _____

, le _____

Sceau de la Préfecture et visa :

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION	743'400.00	16'000.00				
10	Autorités	136'000.00	1'000.00				
101	Conseil communal	13'000.00	1'000.00				
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	10'000.00					
101.306.000	Remboursement de frais	1'000.00					
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	2'000.00					
101.436.100	Remboursement de tiers		1'000.00				
102	Municipalité	123'000.00					
102.300.100	Vacations	45'000.00					
102.300.300	Traitements fixes	60'000.00					
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	9'000.00					
102.305.000	Assurances accidents et maladie	4'000.00					
102.306.000	Remboursement de frais	5'000.00					
11	Administration	467'400.00	15'000.00				
110	Administration	467'400.00	15'000.00				
110.301.000	Traitements du personnel	181'000.00					
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	15'500.00					
110.304.000	Caisse de pension	29'000.00					
110.305.000	Assurances accidents et maladie	7'000.00					
110.306.000	Remboursement de frais	15'000.00					
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	3'000.00					
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	19'000.00					
110.311.000	Achats mobiliers et matériels	50'000.00					
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	500.00					
110.316.300	Location d'objets mobiliers	7'400.00					
110.317.000	Réceptions - Manifestations	30'000.00					
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	6'000.00					
110.317.011	Fête nationale	10'000.00					
110.317.012	Autres fêtes villageoises	10'000.00					
110.318.100	Frais de port - Taxes CCP	12'000.00					
110.318.200	Frais de téléphones	9'000.00					
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	1'000.00					
110.318.500	Honoraires et frais d'expertises	18'000.00					
110.318.600	Assurances - RC	11'000.00					
110.319.000	Cotisations - Frais divers	33'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
110	Administration	467'400.00	15'000.00				
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		1'000.00				
110.436.000	Remboursement de tiers		14'000.00				
15	Affaires culturelles et de loisirs	23'500.00					
150	Affaires culturelles et de loisirs	23'500.00					
150.351.300	Participation Ecoles de musique		3'500.00				
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs		20'000.00				
17	Sport	13'500.00					
170	Sport	13'500.00					
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives		13'500.00				
18	Transports publics	65'000.00					
180	Transports publics	65'000.00					
180.351.000	Participation aux coûts des transports publics		65'000.00				
19	Informatique	38'000.00					
190	Service informatique	38'000.00					
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels		12'000.00				
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels		11'000.00				
190.318.000	Honoraires et prestations de services		15'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'187'000.00	6'198'500.00				
21	Impôts	87'500.00	4'340'000.00				
210	Impôts	87'500.00	4'340'000.00				
210.318.000	Frais perception impôts	27'000.00					
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts	25'000.00					
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	7'500.00					
210.330.100	Défalcations, abandons de solde	28'000.00					
210.400.100	Impôt sur le revenu		3'310'000.00				
210.400.200	Impôt sur la fortune		300'000.00				
210.400.300	Impôt à la source		24'000.00				
210.400.400	Impôt sur la dépense (anc.spécial étranger)		1'500.00				
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		145'000.00				
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		10'000.00				
210.402.000	Impôt foncier		290'000.00				
210.404.100	Droits de mutation		90'000.00				
210.405.100	Impôt sur les successions et donations		9'000.00				
210.406.100	Impôt sur les chiens		10'500.00				
210.406.200	Taxes sur les divertissements - Théâtre Barnabé		10'000.00				
210.406.210	Taxes sur les divertissements - Zoo		28'000.00				
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		12'000.00				
210.409.100	Impôts récupérés après défalcation		3'000.00				
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac et divers		2'500.00				
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		23'000.00				
210.436.200	Frais de poursuite		1'500.00				
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		70'000.00				
22	Service financier	1'099'500.00	1'858'500.00				
220	Service financier	1'099'500.00	1'858'500.00				
220.318.300	Frais bancaires	1'500.00					
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1'098'000.00					
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10'000.00				
220.451.000	Participation du Canton - Incitation à la fusion		894'500.00				
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		700'000.00				
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		254'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	587'400.00	475'500.00				
31	Terrains		12'500.00				
310	Terrains		12'500.00				
310.423.200	Location de terrains - esserts communaux		12'500.00				
32	FORÊTS	135'500.00	117'500.00				
320	Service des forêts - Servion	79'500.00	70'500.00				
320.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
320.304.000	Caisse de pension	2'000.00					
320.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
320.314.600	Frais entretien et exploitation	51'000.00					
320.352.000	Participation Triage Haute-Broye	13'000.00					
320.435.500	Produits des ventes de bois		65'000.00				
320.451.000	Indemnités et Subventions cantonales		5'500.00				
321	Service des forêts - Les Cullayes	56'000.00	47'000.00				
321.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
321.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
321.304.000	Caisse de pension	2'000.00					
321.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
321.314.600	Frais entretien et exploitation	34'500.00					
321.352.000	Participation Triage Jorat-Moudon	6'000.00					
321.435.500	Produits des ventes de bois		45'000.00				
321.451.000	Subventions cantonales		2'000.00				
35	Bâtiments	451'900.00	345'500.00				
351	Service des Bâtiments - Servion	338'300.00	293'500.00				
35101	Le Vieux Collège	53'200.00	44'000.00				
35101.301.000	Traitements du personnel	17'000.00					
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'500.00					
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	8'000.00					
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00					
35101.314.100	Entretien bâtiment	22'000.00					
35101.318.600	Primes d'assurances	1'200.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35101	Le Vieux Collège	53'200.00	44'000.00				
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		44'000.00				
35102	La Poste	76'100.00	60'000.00				
35102.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	8'000.00					
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00					
35102.314.100	Entretien bâtiment	10'000.00					
35102.318.600	Primes d'assurances	2'600.00					
35102.322.100	Intérêts passifs	40'000.00					
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		60'000.00				
35103	La Boulangerie	107'800.00	96'500.00				
35103.301.000	Traitements du personnel	22'000.00					
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'000.00					
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00					
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10'000.00					
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00					
35103.314.100	Entretien bâtiment	20'000.00					
35103.318.600	Primes d'assurances	3'800.00					
35103.322.100	Intérêts passifs	47'000.00					
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		96'500.00				
35104	La Retraite	25'500.00	71'000.00				
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	4'500.00					
35104.314.100	Entretien bâtiment	2'000.00					
35104.318.600	Primes d'assurances	3'000.00					
35104.322.100	Intérêts passifs	16'000.00					
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		71'000.00				
35105	La Ferme	22'600.00	22'000.00				
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	4'000.00					
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00					
35105.314.000	Entretien bâtiment	2'000.00					
35105.318.600	Primes d'assurances	2'000.00					
35105.322.100	Intérêts passifs	13'600.00					
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		22'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35106	La Chapelle		7'000.00				
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles		5'000.00				
35106.314.100	Entretien bâtiment		2'000.00				
35110	Autres Bâtiments		46'100.00				
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles		6'000.00				
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises		10'000.00				
35110.314.100	Entretien autres bâtiments		2'000.00				
35110.318.600	Primes d'assurances		800.00				
35110.322.100	Intérêts passifs		15'000.00				
35110.331.200	Amort. Oblig. - Bâtiment de la voirie		12'300.00				
352	Service des Bâtiments - Les Cullayes		113'600.00	52'000.00			
35201	Le Collège		44'300.00	39'000.00			
35201.301.000	Traitements du personnel		16'000.00				
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		1'500.00				
35201.304.000	Caisse de pension		2'500.00				
35201.305.000	Assurances accidents et maladie		500.00				
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles		10'000.00				
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises		2'000.00				
35201.314.100	Entretien bâtiment		3'500.00				
35201.318.600	Primes d'assurances		1'000.00				
35201.331.200	Amortis. Oblig. - Collège divers Les Cullayes		7'300.00				
35201.427.100	Loyers et revenus divers			39'000.00			
35202	Salle communale		38'100.00	10'000.00			
35202.301.000	Traitements du personnel		7'000.00				
35202.304.000	Caisse de pension		1'000.00				
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles		6'000.00				
35202.313.300	Achats fournitures et marchandises		8'500.00				
35202.314.100	Entretien bâtiment		3'000.00				
35202.318.600	Primes d'assurances		1'500.00				
35202.322.100	Intérêts passifs		6'000.00				
35202.331.200	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009		5'100.00				
35202.427.100	Locations et revenus divers			10'000.00			
35203	Cullayes - Déchetterie - Local voirie		6'700.00				
35203.301.000	Traitements du personnel		3'000.00				
35203.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		500.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
35203	Cullayes - Déchetterie - Local voirie		6'700.00				
35203.304.000	Caisse de pension		500.00				
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles		200.00				
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises		500.00				
35203.314.100	Entretien bâtiment		1'500.00				
35203.318.600	Primes d'assurances		500.00				
35204	Local du feu - Abri PC		24'500.00	3'000.00			
35204.301.000	Traitements du personnel		2'000.00				
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles		6'000.00				
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises		1'000.00				
35204.314.100	Entretien bâtiment		10'000.00				
35204.318.600	Primes d'assurances		1'000.00				
35204.322.100	Intérêts passifs		4'500.00				
35204.427.100	Locations et revenus divers			3'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'301'600.00	272'500.00				
41	Service technique	146'500.00	12'500.00				
410	Service technique	146'500.00	12'500.00				
410.301.000	Traitements du personnel	103'000.00					
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	9'000.00					
410.304.000	Caisse de pension	16'500.00					
410.305.000	Assurances accidents et maladie	4'000.00					
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	3'500.00					
410.311.000	Achats mobilier et matériel	5'000.00					
410.316.300	Location d'objets mobiliers	3'500.00					
410.318.000	Honoraires et prestations de services	2'000.00					
410.431.000	Emoluments - Permis divers		5'500.00				
410.436.000	Remboursements de tiers		7'000.00				
42	Service de l'urbanisme	10'000.00					
420	Aménagement du territoire	10'000.00					
420.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00					
43	Routes	442'500.00	25'000.00				
430	Routes	442'500.00	25'000.00				
430.301.000	Traitements du personnel	70'000.00					
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00					
430.304.000	Caisse de pension	11'000.00					
430.305.000	Assurances accidents et maladie	3'000.00					
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	28'500.00					
430.313.000	Achats fournitures et marchandises	12'000.00					
430.314.000	Entretien du réseau routier	100'000.00					
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules	13'000.00					
430.318.000	Service hivernal - machines - honoraires	32'000.00					
430.318.600	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'000.00					
430.322.300	Intérêts passifs	44'500.00					
430.331.100	Amortis. oblig.- Ch. du Moléson / 2006	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					
430.331.103	Amortis. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	15'000.00					
430.331.104	Amortis. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	1'500.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Routes	442'500.00	25'000.00				
430.331.105	Amortis. Oblig. - Ch. protégé rte de Servion 03/2007	10'000.00					
430.331.106	Amortis. Oblig. - Ch. Pendens, Vurzi, Moures 03/2008	11'000.00					
430.331.107	Amortis. Oblig. - Rte Montpreveyres 02/2008	12'400.00					
430.331.108	Amortis. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	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					
430.331.111	Amortis. Oblig. - Revêtement inf. trottoir rte Servion 11/2010	1'700.00					
430.436.000	Remboursements participations par de tiers		25'000.00				
44	Parcs-Promenades-Cimetières	46'200.00	1'000.00				
440	Parcs-Promenades-Cimetières	46'200.00	1'000.00				
440.301.000	Traitements du personnel	23'000.00					
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	2'000.00					
440.304.000	Caisse de pension	3'500.00					
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00					
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs	8'000.00					
440.314.500	Entretien des cimetières	2'000.00					
440.331.100	Amort. Oblig. - Columbarium Cullayes 04/2008	6'700.00					
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières		1'000.00				
45	Ordures ménagères - Déchets	286'300.00	9'000.00				
450	Ordures ménagères - Déchets	286'300.00	9'000.00				
450.301.000	Traitements du personnel	61'000.00					
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	5'000.00					
450.304.000	Caisse de pension	10'000.00					
450.305.000	Assurances accidents et maladie	2'500.00					
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1'000.00					
450.312.300	Electricité - Eau	800.00					
450.314.000	Entretien déchetteries	6'000.00					
450.318.000	Frais d'élimination des déchets (transports)	73'000.00					
450.322.300	Intérêts passifs	3'500.00					
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12'500.00					
450.352.000	Participation taxes élimination des déchets	111'000.00					
450.436.000	Remboursements de tiers		1'000.00				
450.452.000	Participation Commune d'Essertes		8'000.00				
46	Réseau d'égoûts et d'épuration	369'100.00	225'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseau d'égouts et d'épuration	369'100.00	225'000.00				
460	Réseau d'égouts et d'épuration	369'100.00	225'000.00				
460.301.000	Traitements du personnel		90'000.00				
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		7'500.00				
460.304.000	Caisse de pension		14'500.00				
460.305.000	Assurances accidents et maladie		3'500.00				
460.311.000	Achats matériel et machines		6'000.00				
460.312.300	Electricité - Eau		14'000.00				
460.313.000	Achats fournitures et marchandises		12'000.00				
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts		80'000.00				
460.314.100	Entretien STEP Servion-Essertes		10'000.00				
460.314.200	Entretien STEP Les Cullayes		15'000.00				
460.318.000	Honoraires et prestations de services		10'000.00				
460.318.800	Elimination des boues d'épuration		40'000.00				
460.322.300	Intérêts passifs		25'500.00				
460.331.100	Amortis. oblig. - Collecteur Le Lavioret / 2004		13'200.00				
460.331.101	Amortis. oblig. - Collecteur En Praz Bovet / 2008		6'700.00				
460.331.102	Amortis. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004		6'300.00				
460.331.103	Amortis. oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006		5'300.00				
460.331.104	Amortis. oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010		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				
460.331.107	Amortis. oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010		2'600.00				
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration				25'000.00		
460.434.200	Taxes annuelles d'épuration				180'000.00		
460.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers				20'000.00		
47	Cours d'eau - Rives	1'000.00					
470	Cours d'eau - Rives	1'000.00					
470.314.700	Entretien étang et berges	1'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'005'500.00					
51	Enseignement primaire	860'000.00					
510	Enseignement primaire	860'000.00					
510.352.200	Participation groupement scolaire AIESM	860'000.00					
52	Enseignement secondaire	107'000.00					
520	Enseignement secondaire	107'000.00					
520.352.200	Participation établissement scolaire de Moudon	75'000.00					
520.366.200	Aides individuelles, frais transports et de pension	32'000.00					
54	Office d'orientation professionnelle	3'000.00					
540	Office d'orientation professionnelle	3'000.00					
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3'000.00					
58	Temples et cultes	35'500.00					
580	Temples et cultes	35'500.00					
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	35'500.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	397'000.00	53'000.00				
61	Police	194'000.00	500.00				
610	Police	194'000.00	500.00				
610.301.000	Traitements du personnel	4'000.00					
610.306.000	Remboursement de frais	2'000.00					
610.351.100	Participation réforme policière	188'000.00					
610.437.000	Amendes d'ordre		500.00				
62	Contrôle des habitants	95'500.00	14'000.00				
620	Contrôle des habitants	95'500.00	14'000.00				
620.301.000	Traitements du personnel	68'000.00					
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	6'000.00					
620.304.000	Caisse de pension	11'000.00					
620.305.000	Assurances accidents et maladie	3'500.00					
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers	7'000.00					
620.431.100	Emoluments divers		14'000.00				
64	Inhumations-Pompes funèbres	2'000.00					
640	Service des inhumations	2'000.00					
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2'000.00					
65	Défense contre l'incendie	69'000.00	37'000.00				
650	Défense contre l'incendie	69'000.00	37'000.00				
650.315.600	Entretien bornes hydrantes - Servion	5'000.00					
650.352.100	Participation SDIS Le Jorat	64'000.00					
650.430.100	Taxes exemption service du feu		37'000.00				
66	Protection civile	36'500.00	1'500.00				
660	Protection civile	36'500.00	1'500.00				
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	36'500.00					
660.465.900	Participation et subvention de tiers		1'500.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'132'000.00					
71	Service social communal et intercommunal	104'000.00					
710	Service social communal et intercommunal	104'000.00					
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	27'500.00					
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	76'500.00					
72	Prévoyance sociale	838'000.00					
720	Prévoyance sociale	838'000.00					
720.351.500	Facture sociale - Participation de base	757'000.00					
720.351.510	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	81'000.00					
73	Santé publique	190'000.00					
730	Santé publique	190'000.00					
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	190'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	253'100.00	244'000.00				
81	Service des eaux	141'100.00	103'000.00				
810	Service des eaux - Les Cullayes	141'100.00	103'000.00				
810.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
810.304.000	Caisse de pension	2'000.00					
810.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
810.311.400	Achats machines et matériel	1'000.00					
810.312.100	Achats d'eau - AIEJ	20'000.00					
810.312.300	Electricité	10'000.00					
810.314.000	Entretien du réseau d'eau	41'500.00					
810.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00					
810.322.300	Intérêts passifs	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					
810.331.103	Amort. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	2'000.00					
810.331.104	Amort. oblig. - Pierre Rouge 07/2006	2'500.00					
810.331.105	Amort. oblig. - Réfection Stap Pra-la-Tête 02/2009	6'000.00					
810.331.106	Amort. oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2'300.00					
810.331.107	Amort. oblig. - Réfection ext. Ouest ch. Moures 04/2010	2'500.00					
810.427.300	Locations compteurs d'eau		10'000.00				
810.434.100	Taxes uniques de raccordement		20'000.00				
810.435.100	Ventes d'eau - Les Cullayes		70'000.00				
810.435.110	Ventes d'eau - AIEJ		3'000.00				
82	Service électrique	28'000.00	59'000.00				
820	Service électrique	28'000.00	59'000.00				
820.312.300	Electricité éclairage public	13'500.00					
820.314.300	Entretien éclairage public	13'000.00					
820.318.000	Honoraires et prestations diverses	1'500.00					
820.411.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		59'000.00				
85	Service du télé-réseau	84'000.00	82'000.00				
850	Service du Télé-réseau	84'000.00	82'000.00				
850.301.000	Traitements du personnel	10'000.00					
850.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
850	Service du Téléseau	84'000.00	82'000.00				
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					
850.314.000	Entretien téléseau	51'500.00					
850.322.300	Intérêts passifs	16'000.00					
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseau				4'000.00		
850.434.200	Taxes annuelles téléseau				78'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	6'607'000.00	7'259'500.00				
	<i>Excédent</i>		652'500.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	CHARGES	6'607'000.00					
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'076'500.00					
300	Autorités et commissions	115'000.00					
101.300.100	Jetons de présence - Vacances	10'000.00					
102.300.100	Vacations	45'000.00					
102.300.300	Traitements fixes	60'000.00					
301	Personnel admin. et d'exploit.	725'000.00					
110.301.000	Traitements du personnel	181'000.00					
320.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
321.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
3500.301.000	Traitements du personnel						
3501.301.000	Traitements du personnel						
3502.301.000	Traitements du personnel						
35101.301.000	Traitements du personnel	17'000.00					
35102.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
35103.301.000	Traitements du personnel	22'000.00					
35201.301.000	Traitements du personnel	16'000.00					
35202.301.000	Traitements du personnel	7'000.00					
35203.301.000	Traitements du personnel	3'000.00					
35204.301.000	Traitements du personnel	2'000.00					
400.301.000	Traitements du personnel						
410.301.000	Traitements du personnel	103'000.00					
430.301.000	Traitements du personnel	70'000.00					
440.301.000	Traitements du personnel	23'000.00					
450.301.000	Traitements du personnel	61'000.00					
460.301.000	Traitements du personnel	90'000.00					
610.301.000	Traitements du personnel	4'000.00					
620.301.000	Traitements du personnel	68'000.00					
810.301.000	Traitements du personnel	12'000.00					
850.301.000	Traitements du personnel	10'000.00					
303	Assurances sociales	70'500.00					
102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	9'000.00					
110.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	15'500.00					
320.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					
321.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)	1'000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
303	Assurances sociales	70'500.00					
3500.303.000	Assurances sociales (AVS,AI,AC,APG)						
3501.303.000	Assurances sociales (AVS,AI,AC,APG)						
3502.303.000	Assurances sociales (AVS,AI,AC,APG)						
35101.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		1'500.00				
35102.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		1'000.00				
35103.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		2'000.00				
35201.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		1'500.00				
35203.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		500.00				
400.303.000	Assurances sociales (AVS,AI,AC,APG)						
410.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		9'000.00				
430.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		6'000.00				
440.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		2'000.00				
450.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		5'000.00				
460.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		7'500.00				
620.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		6'000.00				
810.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		1'000.00				
850.303.000	Assurances sociales (AVS-AI-AC-APG)		1'000.00				
304	Caisse de pensions et prév.	107'000.00					
110.304.000	Caisse de pension		29'000.00				
320.304.000	Caisse de pension		2'000.00				
321.304.000	Caisse de pension		2'000.00				
3500.304.000	Caisse de pension						
3501.304.000	Caisse de pension						
3502.304.000	Caisse de pension						
35201.304.000	Caisse de pension		2'500.00				
35202.304.000	Caisse de pension		1'000.00				
35203.304.000	Caisse de pension		500.00				
400.304.000	Caisse de pension						
410.304.000	Caisse de pension		16'500.00				
430.304.000	Caisse de pension		11'000.00				
440.304.000	Caisse de pension		3'500.00				
450.304.000	Caisse de pension		10'000.00				
460.304.000	Caisse de pension		14'500.00				
620.304.000	Caisse de pension		11'000.00				
810.304.000	Caisse de pension		2'000.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
304	Caisse de pensions et prév.	107'000.00					
850.304.000	Caisse de pension	1'500.00					
305	Assurances accidents, maladie	33'000.00					
102.305.000	Assurances accidents et maladie	4'000.00					
110.305.000	Assurances accidents et maladie	7'000.00					
320.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
321.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
3500.305.000	Assurances accidents et maladie						
3501.305.000	Assurances accidents et maladie						
3502.305.000	Assurances accidents et maladie						
35101.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
35102.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
35103.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00					
35201.305.000	Assurances accidents et maladie	500.00					
400.305.000	Assurances accidents et maladie						
410.305.000	Assurances accidents et maladie	4'000.00					
430.305.000	Assurances accidents et maladie	3'000.00					
440.305.000	Assurances accidents et maladie	1'000.00					
450.305.000	Assurances accidents et maladie	2'500.00					
460.305.000	Assurances accidents et maladie	3'500.00					
620.305.000	Assurances accidents et maladie	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	23'000.00					
101.306.000	Remboursement de frais	1'000.00					
102.306.000	Remboursement de frais	5'000.00					
110.306.000	Remboursement de frais	15'000.00					
610.306.000	Remboursement de frais	2'000.00					
309	Autres charges aut. et pers.	3'000.00					
110.309.000	Autres charges du personnel (formation-recrutement)	3'000.00					
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'258'800.00					
310	Imprimés et fournitures bureau	24'500.00					
101.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	2'000.00					
110.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Abonnements	19'000.00					
410.310.000	Imprimés - Fournitures de bureau - Frais d'enquêtes	3'500.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
310	Imprimés et fournitures bureau	24'500.00					
311	Achats mobilier, matériel, etc	103'500.00					
110.311.000	Achats mobiliers et matériels	50'000.00					
190.311.100	Achats matériel - Equipements - Logiciels	12'000.00					
3504.311.000	Achats de mobilier et matériels						
410.311.000	Achats mobilier et matériel	5'000.00					
430.311.000	Achats matériel, machines et véhicules	28'500.00					
450.311.400	Achats de matériel exploitation	1'000.00					
460.311.000	Achats matériel et machines	6'000.00					
810.311.400	Achats machines et matériel	1'000.00					
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	129'500.00					
35101.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	8'000.00					
35102.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	8'000.00					
35103.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10'000.00					
35104.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	4'500.00					
35105.312.000	Electricité - Eau - Combustibles	4'000.00					
35106.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	5'000.00					
35110.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00					
35201.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	10'000.00					
35202.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00					
35203.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	200.00					
35204.312.300	Electricité - Eau - Combustibles	6'000.00					
450.312.300	Electricité - Eau	800.00					
460.312.300	Electricité - Eau	14'000.00					
810.312.100	Achats d'eau - AIEJ	20'000.00					
810.312.300	Electricité	10'000.00					
820.312.300	Electricité éclairage public	13'500.00					
850.312.300	Electricité	3'500.00					
313	Autres fournit. et marchand.	54'000.00					
35101.313.300	Achats fournitures et marchandises	3'000.00					
35102.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00					
35103.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00					
35105.313.300	Achats fournitures et marchandises	1'000.00					
35110.313.300	Achats fournitures et marchandises	10'000.00					
35201.313.300	Achats fournitures et marchandises	2'000.00					
35202.313.300	Achats fournitures et marchandises	8'500.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
313	Autres fournit. et marchand.		54'000.00				
35203.313.300	Achats fournitures et marchandises		500.00				
35204.313.300	Achats fournitures et marchandises		1'000.00				
430.313.000	Achats fournitures et marchandises		12'000.00				
460.313.000	Achats fournitures et marchandises		12'000.00				
314	Entret. immeubles, routes, etc		491'500.00				
320.314.600	Frais entretien et exploitation		51'000.00				
321.314.600	Frais entretien et exploitation		34'500.00				
35101.314.100	Entretien bâtiment		22'000.00				
35102.314.100	Entretien bâtiment		10'000.00				
35103.314.100	Entretien bâtiment		20'000.00				
35104.314.100	Entretien bâtiment		2'000.00				
35105.314.000	Entretien bâtiment		2'000.00				
35106.314.100	Entretien bâtiment		2'000.00				
35110.314.100	Entretien autres bâtiments		2'000.00				
35201.314.100	Entretien bâtiment		3'500.00				
35202.314.100	Entretien bâtiment		3'000.00				
35203.314.100	Entretien bâtiment		1'500.00				
35204.314.100	Entretien bâtiment		10'000.00				
430.314.000	Entretien du réseau routier		100'000.00				
440.314.000	Entretien parcs et zones de loisirs		8'000.00				
440.314.500	Entretien des cimetières		2'000.00				
450.314.000	Entretien déchetteries		6'000.00				
460.314.000	Entretien du réseau d'égouts		80'000.00				
460.314.100	Entretien STEP Servion-Essertes		10'000.00				
460.314.200	Entretien STEP Les Cullayes		15'000.00				
470.314.700	Entretien étang et berges		1'000.00				
810.314.000	Entretien du réseau d'eau		41'500.00				
820.314.300	Entretien éclairage public		13'000.00				
850.314.000	Entretien télé-réseau		51'500.00				
315	Entretien mobiliers, install.		29'500.00				
110.315.100	Entretien mobilier et matériel		500.00				
190.315.100	Entretien et maintenance matériel et logiciels		11'000.00				
430.315.000	Entretien du matériel, machines et véhicules		13'000.00				
650.315.600	Entretien bornes hydrantes - Servion		5'000.00				
316	Loyers, fermages, redevances		10'900.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
316	Loyers, fermages, redevances	10'900.00					
110.316.300	Location d'objets mobiliers	7'400.00					
410.316.300	Location d'objets mobiliers	3'500.00					
317	Réceptions et manifestations	56'000.00					
110.317.000	Réceptions - Manifestations	30'000.00					
110.317.010	Fête du Vin cuit des mets et saveurs du monde	6'000.00					
110.317.011	Fête nationale	10'000.00					
110.317.012	Autres fêtes villageoises	10'000.00					
318	Honoraires, prestations serv.	294'400.00					
110.318.100	Frais de port - Taxes CCP	12'000.00					
110.318.200	Frais de téléphones	9'000.00					
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	1'000.00					
110.318.500	Honoraires et frais d'expertises	18'000.00					
110.318.600	Assurances - RC	11'000.00					
190.318.000	Honoraires et prestations de services	15'000.00					
210.318.000	Frais perception impôts	27'000.00					
220.318.300	Frais bancaires	1'500.00					
35101.318.600	Primes d'assurances	1'200.00					
35102.318.600	Primes d'assurances	2'600.00					
35103.318.600	Primes d'assurances	3'800.00					
35104.318.600	Primes d'assurances	3'000.00					
35105.318.600	Primes d'assurances	2'000.00					
35110.318.600	Primes d'assurances	800.00					
35201.318.600	Primes d'assurances	1'000.00					
35202.318.600	Primes d'assurances	1'500.00					
35203.318.600	Primes d'assurances	500.00					
35204.318.600	Primes d'assurances	1'000.00					
410.318.000	Honoraires et prestations de services	2'000.00					
420.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00					
430.318.000	Service hivernal - machines - honoraires	32'000.00					
430.318.600	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'000.00					
450.318.000	Frais d'élimination des déchets (transports)	73'000.00					
460.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00					
460.318.800	Elimination des boues d'épuration	40'000.00					
640.318.500	Frais d'inhumations et certificats de décès	2'000.00					
810.318.000	Honoraires et prestations de services	10'000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
318	Honoraires, prestations serv.		294'400.00				
820.318.000	Honoraires et prestations diverses		1'500.00				
319	Impôts, taxes, cotisations		65'000.00				
110.319.000	Cotisations - Frais divers		33'000.00				
210.319.102	Escomptes accordés - Dégrèvements d'impôts		25'000.00				
620.319.100	Taxes cantonales établissement documents divers		7'000.00				
32	INTERETS PASSIFS		250'600.00				
322	Intérêts dettes moyen, long T.		243'100.00				
35102.322.100	Intérêts passifs		40'000.00				
35103.322.100	Intérêts passifs		47'000.00				
35104.322.100	Intérêts passifs		16'000.00				
35105.322.100	Intérêts passifs		13'600.00				
35110.322.100	Intérêts passifs		15'000.00				
35202.322.100	Intérêts passifs		6'000.00				
35204.322.100	Intérêts passifs		4'500.00				
430.322.300	Intérêts passifs		44'500.00				
450.322.300	Intérêts passifs		3'500.00				
460.322.300	Intérêts passifs		25'500.00				
810.322.300	Intérêts passifs		11'500.00				
850.322.300	Intérêts passifs		16'000.00				
329	Autres intérêts		7'500.00				
210.329.000	Intérêts rémunérateurs		7'500.00				
33	AMORTISSEMENTS		265'100.00				
330	Amort. patrimoine financier		28'000.00				
210.330.100	Défalcations, abandons de solde		28'000.00				
331	Amort. obligatoire patr. admn.		237'100.00				
35110.331.200	Amort. Oblig. - Bâtiment de la voirie		12'300.00				
35201.331.200	Amortis. Oblig. - Collège divers Les Cullayes		7'300.00				
35202.331.200	Amort. Oblig. - Réfection complète 04/2009		5'100.00				
430.331.100	Amortis. oblig.- Ch. du Moléson / 2006		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				
430.331.103	Amortis. Oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004		15'000.00				
430.331.104	Amortis. Oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006		1'500.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
331	Amort. obligatoire patr. admn.	237'100.00					
430.331.105	Amortis. Oblig. - Ch. protégé rte de Servion 03/2007	10'000.00					
430.331.106	Amortis. Oblig. - Ch. Pendens, Vurzi, Moures 03/2008	11'000.00					
430.331.107	Amortis. Oblig. - Rte Montpreveyres 02/2008	12'400.00					
430.331.108	Amortis. Oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	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					
430.331.111	Amortis. Oblig. - Revêtement inf. trottoir rte Servion 11/2010	1'700.00					
440.331.100	Amort. Oblig. - Columbarium Cullayes 04/2008	6'700.00					
450.331.100	Amort. oblig. - Déchetterie Servion	12'500.00					
460.331.100	Amortis. oblig. - Collecteur Le Lavioret / 2004	13'200.00					
460.331.101	Amortis. oblig. - Collecteur En Praz Bovet / 2008	6'700.00					
460.331.102	Amortis. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	6'300.00					
460.331.103	Amortis. oblig. - A la Pierre Rouge 07/2006	5'300.00					
460.331.104	Amortis. oblig. - Réfection extr. Ouest ch. Moures 04/2010	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					
460.331.107	Amortis. oblig. - EU/EC Clos à Caudry 06/2010	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					
810.331.103	Amort. oblig. - Trottoir rte Mézières 22/2003+02/2004	2'000.00					
810.331.104	Amort. oblig. - Pierre Rouge 07/2006	2'500.00					
810.331.105	Amort. oblig. - Réfection Stap Pra-la-Tête 02/2009	6'000.00					
810.331.106	Amort. oblig. - Bouclage AD + séparatif ch. Moures 03/2010	2'300.00					
810.331.107	Amort. oblig. - Réfection ext. Ouest ch. Moures 04/2010	2'500.00					
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	3'655'000.00					
351	Canton	1'287'500.00					
150.351.300	Participation Ecoles de musique	3'500.00					
180.351.000	Participation aux coûts des transports publics	65'000.00					
540.351.200	Participation OCOSP - Orientation Scolaire Professionnelle Nord	3'000.00					
610.351.100	Participation réforme policière	188'000.00					
720.351.500	Facture sociale - Participation de base	757'000.00					
720.351.510	Facture sociale - Participation sur revenus conjoncturels	81'000.00					
730.351.400	Participation AVASAD (Ass. Vaud. Aide et Soins à Domicile)	190'000.00					
352	Communes et associations comm.	2'367'500.00					
220.352.100	Péréquation - Participation au fonds	1'098'000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Communes et associations comm.	2'367'500.00					
320.352.000	Participation Triage Hautre-Broye	13'000.00					
321.352.000	Participation Triage Jorat-Moudon	6'000.00					
450.352.000	Participation taxes élimination des déchets	111'000.00					
510.352.200	Participation groupement scolaire AIESM	860'000.00					
520.352.200	Participation établissement scolaire de Moudon	75'000.00					
650.352.100	Participation SDIS Le Jorat	64'000.00					
660.352.100	Participation protection civile (ORPCI)	36'500.00					
710.352.500	Participation RAS et AAS (agence assurances sociales)	27'500.00					
710.365.500	Accueil petite enfance - FAJE - Réseau APERO	76'500.00					
36	AIDES ET SUBVENTIONS	101'000.00					
365	Aides, subventions inst. priv.	69'000.00					
150.365.300	Aides et subventions culture et loisirs	20'000.00					
170.365.300	Aides et subventions sociétés sportives	13'500.00					
580.365.200	Participation Paroisse du Jorat et Paroisse catholique	35'500.00					
366	Aides individuelles	32'000.00					
520.366.200	Aides individuelles, frais transports et de pension	32'000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	REVENUS		7'259'500.00				
40	IMPOTS		4'243'000.00				
400	Impôts sur le revenu, fortune		3'635'500.00				
210.400.100	Impôt sur le revenu		3'310'000.00				
210.400.200	Impôt sur la fortune		300'000.00				
210.400.300	Impôt à la source		24'000.00				
210.400.400	Impôt sur la dépense (anc.spécial étranger)		1'500.00				
401	Impôts sur le bénéfice net		155'000.00				
210.401.100	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		145'000.00				
210.401.200	Impôt sur le capital des personnes morales		10'000.00				
402	Impôts foncier		290'000.00				
210.402.000	Impôt foncier		290'000.00				
404	Droits de mutation		90'000.00				
210.404.100	Droits de mutation		90'000.00				
405	Impôts successions, donations		9'000.00				
210.405.100	Impôt sur les successions et donations		9'000.00				
406	Impôts, taxes possess., dép.		60'500.00				
210.406.100	Impôt sur les chiens		10'500.00				
210.406.200	Taxes sur les divertissements - Théâtre Barnabé		10'000.00				
210.406.210	Taxes sur les divertissements - Zoo		28'000.00				
210.406.220	Taxes sur les divertissements - Tropiquarium de Servion		12'000.00				
409	Impôts récupérés ap. défal.		3'000.00				
210.409.100	Impôts récupérés après défalcation		3'000.00				
41	PATENTES, CONCESSIONS		61'500.00				
410	Patentes		2'500.00				
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac et divers		2'500.00				
411	Concessions		59'000.00				
820.411.200	Indemnités pour l'usage du sol (Romande Energie)		59'000.00				
42	REVENUS DU PATRIMOINE		402'000.00				
422	Revenus capitaux du patrimoine		33'000.00				
210.422.100	Intérêts de retard - Majorations		23'000.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
422	Revenus capitaux du patrimoine		33'000.00				
220.422.000	Revenus capital patrimoine financier		10'000.00				
423	Revenus des immeubles patri.		306'000.00				
310.423.200	Location de terrains - esserts communaux		12'500.00				
35101.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		44'000.00				
35102.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		60'000.00				
35103.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		96'500.00				
35104.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		71'000.00				
35105.423.100	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		22'000.00				
427	Revenus immeubles patr. admin.		63'000.00				
35201.427.100	Loyers et revenus divers		39'000.00				
35202.427.100	Locations et revenus divers		10'000.00				
35204.427.100	Locations et revenus divers		3'000.00				
440.427.200	Taxes et émoluments cimetières		1'000.00				
810.427.300	Locations compteurs d'eau		10'000.00				
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS		597'500.00				
430	Taxes légales de remplacement		37'000.00				
650.430.100	Taxes exemption service du feu		37'000.00				
431	Emoluments		19'500.00				
400.431.300	Permis de construire						
410.431.000	Emoluments - Permis divers		5'500.00				
620.431.100	Emoluments divers		14'000.00				
434	Taxes de raccordement et util.		307'000.00				
460.434.100	Taxes uniques de raccordement à l'épuration		25'000.00				
460.434.200	Taxes annuelles d'épuration		180'000.00				
810.434.100	Taxes uniques de raccordement		20'000.00				
850.434.100	Taxes uniques de raccordement au téléseu		4'000.00				
850.434.200	Taxes annuelles téléseu		78'000.00				
435	Ventes et prestations service		184'000.00				
110.435.000	Ventes - Prestations diverses		1'000.00				
320.435.500	Produits des ventes de bois		65'000.00				
321.435.500	Produits des ventes de bois		45'000.00				
810.435.100	Ventes d'eau - Les Cullayes		70'000.00				
810.435.110	Ventes d'eau - AIEJ		3'000.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
435	Ventes et prestations service		184'000.00				
436	Remboursements de tiers		49'500.00				
101.436.100	Remboursement de tiers		1'000.00				
110.436.000	Remboursement de tiers		14'000.00				
210.436.200	Frais de poursuite		1'500.00				
3502.436.300	Remboursement de tiers et d'assurances						
3504.436.300	Remboursement assurances bâtiment						
400.436.200	Remboursement de frais et de tiers						
410.436.000	Remboursements de tiers		7'000.00				
430.436.000	Remboursements participations par de tiers		25'000.00				
450.436.000	Remboursements de tiers		1'000.00				
437	Amendes		500.00				
610.437.000	Amendes d'ordre		500.00				
44	PARTS AUX RECETTES CANTONALES		70'000.00				
441	Parts aux recettes cantonales		70'000.00				
210.441.100	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		70'000.00				
45	PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB		1'884'000.00				
451	Canton		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				
321.451.000	Subventions cantonales		2'000.00				
452	Communes et associations comm.		982'000.00				
220.452.100	Péréquation - Remboursement du fonds		700'000.00				
220.452.200	Péréquation - Remboursement dépenses thématiques		254'000.00				
450.452.000	Participation Commune d'Essertes		8'000.00				
460.452.600	Participation Commune d'Essertes et tiers		20'000.00				
46	AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.		1'500.00				
465	Particip., subvention de tiers		1'500.00				
660.465.900	Participation et subvention de tiers		1'500.00				

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	6'607'000.00	7'259'500.00				
	<i>Excédent</i>		652'500.00				

Notes