



COMMUNE DE SAVIGNY

Budget 2014



COMMUNE DE SAVIGNY

08/2013 / FI 1791

Savigny, le 6 septembre 2013

Au Conseil communal de
1073 SAVIGNY

PRÉAVIS MUNICIPAL relatif au BUDGET 2014

Madame la Présidente,
Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions légales,

- de la Loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 93 a),
- du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 5 et 6),
- du Règlement du 20 avril 2009 du Conseil communal de Savigny (art. 103),

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de fonctionnement pour l'année 2014.

1. Résumé et présentation chiffrée

Le budget 2014, calculé avec une diminution d'un point d'impôt sur les recettes fiscales, présente un excédent de dépenses de **CHF 459'100.00** après amortissements et prélèvements sur les fonds de réserves, soit une diminution de **CHF 835'710.00** par rapport au budget 2013. Suite à cette diminution, la marge d'autofinancement totale redevient positive et se monte à **CHF 456'050.00**.

Les tableaux ci-dessous détaillent les résultats et déterminent les différentes marges d'autofinancement :

Comptes de fonctionnement	Budget 2014	Budget 2013	Comptes 2012
Résultat (Excédent de revenus = +/ Perte = -)	- 459'100	- 1'294'810	- 518'721.82
Amortissements obligatoires	+ 892'800	+ 1'162'000	+ 1'095'369.50
Dissolution provision pour pertes sur débiteurs			- 66'212.60
Marge d'autofinancement de fonctionnement	+ 433'700	- 132'810	+ 510'435.08

Comptes à recettes affectées (460, 650 et 810)	Budget 2014	Budget 2013	Comptes 2012
Attribution nette (+) / Prélèvement net (-)	- 376'150	- 625'600	- 233'694.99
Amortissements obligatoires	+ 458'500	+ 457'000	+ 435'808.40
Marge d'autofinancement des comptes à recettes affectées	+ 82'350	- 168'600	+ 202'113.41

Prélèvement sur le fonds de réserve PCi "contributions de remplacements"	- 60'000	- 60'000	- 58'729.20
--	----------	----------	-------------

Marge d'autofinancement totale	+ 456'050	- 361'410	+ 653'819.29
---------------------------------------	------------------	------------------	---------------------

2. Elaboration du budget

Les projections 2014 prévoient une augmentation des charges et des revenus d'exploitations de respectivement **CHF 1'052'250.00** (+ 7.45 %) et **CHF 1'869'710.00** (+ 13.59 %) pour les revenus par rapport au budget 2013. Vous trouverez ci-dessous les principales explications :

- Les estimations de la péréquation directe (alimentation du fonds équivalent à 18.99 points d'impôt moins les couches population et solidarité et les dépenses thématiques) font apparaître une diminution nette d'environ **CHF 280'000.00**.
- L'augmentation de la facture sociale est estimée à environ 2.0 % par rapport aux acomptes 2013 (environ 2.65 % par rapport au budget 2013), soit **CHF 53'000.00**.
- La rétrocession pour la taxe au sac est évaluée à **CHF 205'000.00**.
- L'amortissement de **CHF 226'000.00** pour le complexe scolaire est terminé à fin 2013.
- L'amortissement de **CHF 53'400.00** des 2 bus scolaires achetés en 2009 se termine également à fin 2013.

La Municipalité souligne la difficulté rencontrée dans l'élaboration du budget compte tenu des nombreuses inconnues, liées entre autres à la péréquation directe et indirecte, la gestion des déchets, l'adhésion à l'association scolaire intercommunale du Jorat (ASIJ), la contraignant à inscrire des chiffres provisoires, susceptibles de varier à la hausse comme à la baisse.

Sans tenir compte des attributions et/ou prélèvements des comptes à recettes affectées, les marges d'autofinancement présentées en page 2 permettent de couvrir entièrement les charges de fonctionnement ("petit équilibre"). Toutefois, les amortissements obligatoires étant toujours élevés, ceux-ci n'autorisent pas la présentation d'un résultat équilibré ou positif.

Les comparaisons des variations par rapport au budget 2013 et les informations complémentaires sur les principales différences sont détaillées au chapitre "Charges et revenus par nature avec comparaisons" de la présente brochure (partie jaune).



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1			ADMINISTRATION GENERALE	2'024'750	275'210	2'041'850	234'500	1'956'885.54	251'475.85
10			AUTORITÉS	388'000	5'200	389'300	2'600	376'025.45	5'818.35
101		JPT	Conseil communal	55'900		56'800		46'445.70	
101.3001.00			Jetons de présence	30'600		31'100		27'935.00	
101.3010.00			Traitement du personnel	10'500		10'100		10'184.20	
101.3030.00			Assurances sociales	1'000		900		828.40	
101.3040.00			Caisse de pension	1'400		1'300		1'229.80	
101.3050.00			Assurances de personnes	400		400		394.45	
101.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	6'000		6'000		2'180.00	
101.3100.00			Imprimés et fournitures diverses	6'000		7'000		3'693.85	
102		JPT	Municipalité	332'100	5'200	332'500	2'600	329'579.75	5'818.35
102.3001.00			Traitements des municipaux	250'000		250'000		250'000.00	
102.3030.00			Assurances sociales	22'500		22'900		20'333.90	
102.3040.00			Caisse de pension	34'600		34'600		34'602.35	
102.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	25'000		25'000		24'643.50	
102.4361.00			Remboursement jetons de présence		5'200		2'600		5'818.35
11			ADMINISTRATION	918'400	60'000	943'000	61'500	865'410.54	76'817.40
110		JPT	Administration	909'900	60'000	934'500	61'500	858'967.99	76'817.40
110.3010.00			Traitement du personnel	467'200		458'900		456'607.65	
110.3030.00			Assurances sociales	42'700		42'000		36'723.65	
110.3040.00			Caisse de pension	60'300		59'200		54'028.70	
110.3050.00			Assurances de personnes	16'400		16'100		17'686.15	
110.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	3'800		4'000		3'149.80	
110.3091.00			Frais de formation	12'500		12'500		7'687.80	
110.3092.00			Frais de recherche de personnel	1'000		1'000		1'179.35	
110.3100.00			Imprimés et fournitures de bureau	62'000		60'400		56'764.90	
110.3102.00			Documentation, journaux, abonnements	2'900		2'900		2'451.65	
110.3110.00			Achat de mobilier et machines	11'000		43'000		29'063.25	
110.3150.00			Entretien de mobilier et de machines	24'700		24'700		20'138.20	
110.3170.00			Frais de réceptions et de manifestations	68'200		67'300		31'934.50	
110.3181.00			Affranchissements et frais postaux	16'500		16'500		15'712.94	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3182.00			Téléphones	16'500		15'000		16'355.45	
110.3185.00			Honoraires et expertises	44'500		48'900		43'672.15	
110.3193.00			Cotisations	8'300		8'200		7'418.75	
110.3521.00			Participations diverses	29'700		32'200		29'858.20	
110.3659.00			Dons, aides et subventions	21'700		21'700		28'534.90	
110.4311.00			Emoluments de chancellerie		2'500		2'500		2'298.00
110.4312.00			Emoluments du contrôle des habitants		30'000		25'000		36'813.50
110.4659.00			Participation de tiers		1'500		8'000		11'705.90
110.4909.00			Imputation frais administratifs / informatiques		26'000		26'000		26'000.00
111		JPT	Registre civique, votations, élections	8'500		8'500		6'442.55	
111.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	5'500		5'500		5'764.80	
111.3100.00			Imprimés votations, cartes civiques	2'000		2'000		677.75	
111.3189.00			Frais divers	1'000		1'000			
15			AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	437'050	206'810	418'850	166'900	450'349.95	165'710.10
151		JPT	Affaires culturelles	145'900		135'650		170'874.15	
151.3170.00			Participation ASFS	13'300		11'500		46'462.60	
151.3513.00			Fondation enseignement de la musique	22'100		18'700		6'392.00	
151.3523.00			Participation intercommunale	6'000		6'000		6'100.00	
151.3653.00			Aides et subventions	16'900		11'900		18'719.55	
151.3904.00			Imputation loyer jeu de quilles	4'500		4'500		4'500.00	
151.3909.00			Imputations internes diverses	83'100		83'050		88'700.00	
152	*	CWY	Bibliothèque intercommunale et scolaire	271'300	205'010	263'050	165'100	265'725.75	163'792.10
152.3010.00			Traitement du personnel	143'300		141'800		140'151.00	
152.3030.00			Assurances sociales	13'100		13'000		11'376.15	
152.3040.00			Caisse de pension	18'500		18'300		18'334.20	
152.3050.00			Assurances de personnes	5'000		5'000		5'428.60	
152.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	2'300		850		927.70	
152.3102.00			Livres, documentation, journaux	22'800		22'800		22'678.45	
152.3103.00			Fournitures diverses	3'500		3'500		3'634.80	
152.3112.00			Achat et entretien de mobilier	10'000		5'000		3'762.75	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3116.00			Achats de matériel spécialisé	4'600		4'600		4'072.75	
152.3123.00			Electricité	1'100		1'100		775.30	
152.3182.00			Téléphones et frais administratifs	3'900		3'900		1'443.80	
152.3186.00			Assurances de choses	100		100		143.15	
152.3189.00			Honoraires et frais divers	1'200		1'200		5'867.90	
152.3903.00			Imputation frais de chauffage	7'300		7'300		12'529.20	
152.3904.00			Imputation loyer bibliothèque	34'600		34'600		34'600.00	
152.4362.00			Recettes diverses		3'500		1'500		3'278.50
152.4512.00			Subsides et rétrocessions (livres)				1'000		786.20
152.4659.00			Participation de Forel		33'150		49'500		50'966.85
152.4659.10	*		Participation de l'ASIJ		75'010				
152.4904.00			Imputation loyer à charge écoles				14'900		14'900.00
152.4909.00			Imputation fonctionnement à charge écoles		93'350		98'200		93'860.55
154		SC	Local communautaire Mollie-Margot	19'850	1'800	20'150	1'800	13'750.05	1'918.00
154.3010.00			Traitement du personnel	8'000		8'000		6'364.00	
154.3030.00			Assurances sociales	700		700		517.70	
154.3040.00			Caisse de pension	1'000		1'000		791.95	
154.3050.00			Assurances de personnes	300		300		246.50	
154.3110.00			Achat de mobilier, matériel, machines	300		300			
154.3123.00			Electricité	2'500		2'500		1'804.25	
154.3133.00			Achat de produits de nettoyage	300		500		130.45	
154.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		3'000		174.00	
154.3186.00			Assurances de choses	200		200		171.20	
154.3189.00			Frais divers	200		200			
154.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	3'350		3'450		3'550.00	
154.4272.00			Redevances d'utilisation		800		800		918.00
154.4909.00			Imputations internes diverses		1'000		1'000		1'000.00
17			SPORTS	92'400	3'200	97'100	3'500	77'361.65	3'130.00
170		GR	Sports	92'400	3'200	97'100	3'500	77'361.65	3'130.00
170.3010.00			Traitement du personnel	7'900		7'900		7'970.00	
170.3030.00			Assurances sociales	700		700		648.25	
170.3040.00			Caisse de pension	1'000		1'000		1'002.50	
170.3050.00			Assurances de personnes	300		300		308.70	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
170.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200			
170.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	14'000		17'000		156.90	
170.3123.00			Electricité	7'500		7'500		5'711.55	
170.3141.00			Entretien du bâtiment	5'000		10'000		2'256.00	
170.3141.10			Entretien autres installations sportives	8'000		6'500		4'760.30	
170.3145.00			Entretien du terrain de football	18'100		17'500		25'902.90	
170.3186.00			Assurances de choses	600		600		544.55	
170.3909.00			Imputation entretien terrain de football	22'000		20'600		20'600.00	
170.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	7'100		7'300		7'500.00	
170.4272.00			Redevances d'utilisation St-Amour		3'200		3'500		3'130.00
18			TRANSPORTS PUBLICS	188'900		193'600		187'737.95	
181		GR	Abribus de la Claie-aux-Moines	14'900		16'600		11'829.25	
181.3010.00			Traitement du personnel	6'000		5'700		5'709.10	
181.3030.00			Assurances sociales	500		500		458.95	
181.3040.00			Caisse de pension	800		700		597.80	
181.3050.00			Assurances de personnes	200		200		221.15	
181.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100		10.00	
181.3123.00			Electricité	2'500		2'500		1'820.65	
181.3133.00			Achat de produits de nettoyage	100		100		43.50	
181.3141.00			Entretien du bâtiment	2'000		4'000		468.10	
181.3141.10			Entretien d'autres abribus	2'000		2'000		1'718.45	
181.3186.00			Assurances de choses	100		100		81.55	
181.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	600		700		700.00	
182		JPT	Participation à des charges de trafic	174'000		177'000		175'908.70	
182.3517.00			Participation au déficit des transports publics	174'000		177'000		175'908.70	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2			FINANCES	3'609'000	12'761'920	4'107'900	12'877'110	4'127'173.75	13'698'208.29
21			IMPOTS, TAXES, REDEVANCES	154'800	9'397'700	123'800	9'203'900	183'140.48	9'371'246.25
210		JPT	Impôts, taxes, redevances	154'800	9'397'700	123'800	9'203'900	183'140.48	9'371'246.25
210.3184.00			Frais de contentieux et poursuites	14'000		13'800		12'345.85	
210.3187.00			Frais de perception des impôts	52'800		44'500		50'581.80	
210.3191.00			Impôts et taxes	5'000		5'500		957.91	
210.3290.00			Intérêts rémunérateurs	23'000		20'000		24'154.97	
210.3301.00			Dégrèvements et défalcatons	60'000		40'000		95'099.95	
210.4001.00	*		Impôt sur le revenu		6'682'000		6'741'000		6'420'512.13
210.4002.00	*		Impôt sur la fortune		928'000		864'000		879'999.62
210.4003.00			Impôt à la source		331'600		240'400		431'942.12
210.4004.00	*		Impôt spécial des étrangers		40'000		32'000		24'023.70
210.4011.00	*		Impôt sur le bénéfice des personnes morales		290'500		210'600		358'058.10
210.4012.00	*		Impôt sur le capital des personnes morales		4'300		11'000		2'580.15
210.4013.00			Impôt compl. sur immeubles personnes morales		10'800		10'300		13'989.50
210.4020.00			Impôt foncier		549'000		537'000		549'456.50
210.4040.00			Droits de mutation		250'000		250'000		201'117.10
210.4050.00			Impôts sur les successions et donations		50'000		50'000		170'768.30
210.4061.00			Impôt sur les chiens		20'500		21'500		20'475.00
210.4066.00			Taxes communales diverses		5'000		5'000		-2'183.05
210.4090.00			Impôt récupéré après défalcaton						6'826.16
210.4100.00			Impôt sur les patentes		500		500		693.75
210.4300.00			Majoration sur acomptes provisoires et intérêts		65'500		60'600		100'017.72
210.4411.00			Participation sur gains immobiliers		170'000		170'000		126'756.85
210.4809.00			Dissolution provision pour pertes sur débiteurs						66'212.60



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22			SERVICE FINANCIER	2'561'400	2'498'800	2'822'100	2'538'600	2'842'663.77	2'734'270.72
220		JPT	Service financier	2'561'400	2'498'800	2'822'100	2'538'600	2'842'663.77	2'734'270.72
220.3210.00			Intérêts sur dettes à court terme	15'000		15'000		3'872.12	
220.3223.00	*		Intérêts sur dettes à moyen et long termes	413'400		408'100		435'267.90	
220.3529.00	*		Fonds de péréquation - alimentation	2'120'000		2'380'000		2'379'832.00	
220.3909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve	13'000		19'000		23'691.75	
220.4220.00			Produit des capitaux patrimoine financier		2'000		2'000		2'217.72
220.4221.00			Produit de la vente de titres						6'000.00
220.4250.00			Produit des capitaux patrimoine administratif		500		800		500.00
220.4529.00	*		Fonds de péréquation - retour		1'953'400		1'934'000		2'085'253.00
220.4909.00			Imputation intérêts sur capital investi		542'900		601'800		640'300.00
23			AMORTISSEMENTS, RESERVES NON-VENTILEES	892'800	865'420	1'162'000	1'134'610	1'101'369.50	1'592'691.32
230		JPT	Amortissements, réserves non-ventilées	892'800	865'420	1'162'000	1'134'610	1'101'369.50	1'592'691.32
230.3310.00			Amortissements patrimoine administratif	892'800		1'162'000		1'095'369.50	
230.3809.10			Attribution aux provisions et fonds réserves					6'000.00	
230.4809.00			Prélèvement sur fonds divers						524'721.82
230.4909.00			Imputation amortissements immeubles		845'820		1'061'610		956'769.50
230.4909.10			Imputation amortissements équipements		19'600		73'000		111'200.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3			DOMAINES ET BATIMENTS	2'318'400	1'534'220	2'552'650	819'170	2'612'497.25	1'007'012.85
31			TERRAINS		46'120		46'120	32'582.00	46'110.55
310		GR	Terrains		46'120		46'120	32'582.00	46'110.55
310.3189.00			Honoraires et frais divers					32'582.00	
310.4232.00			Produit des locations		46'120		46'120		46'110.55
32			FORETS	274'800	193'000	254'500	195'250	240'932.00	219'066.15
321		GR	Exploitation forestière	235'500	171'000	217'500	173'500	209'358.50	193'035.70
321.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		294.00	
321.3134.00			Achat de pépinières	6'500		3'500		7'837.50	
321.3142.00			Entretien des chemins forestiers	5'000		10'000		7'846.00	
321.3146.10			Exploitation des forêts (tiers)	130'000		120'000		132'985.45	
321.3146.30			Exploitation spéciale (ornements)	6'000		6'000		3'399.10	
321.3189.00			Honoraires et frais divers	4'500		4'500		1'523.80	
321.3528.00			Participation garde forestier de triage	25'000		25'000		21'468.20	
321.3528.10			Sylviculture	57'500		47'500		34'004.45	
321.4355.00			Vente de bois		156'000		170'000		190'613.65
321.4518.00			Subsides et rétrocessions		15'000		3'500		2'422.05
322		SC	Refuge forestier	39'300	22'000	37'000	21'750	31'573.50	26'030.45
322.3010.00			Traitement du personnel	20'300		20'000		20'183.60	
322.3030.00			Assurances sociales	1'900		1'800		1'641.00	
322.3040.00			Caisse de pension	2'600		2'600		2'261.80	
322.3050.00			Assurances de personnes	700		700		781.80	
322.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200		16.00	
322.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	2'000		2'000		18.95	
322.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	2'200		2'200		4.00	
322.3123.00			Electricité	2'200		2'000		2'141.80	
322.3141.00			Entretien et exploitation du Refuge	5'000		3'200		2'831.25	
322.3141.10			Entretien cabane "A Paulet"	500		500			
322.3186.00			Assurances de choses	600		600		493.30	
322.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	1'100		1'200		1'200.00	
322.4272.00			Redevances d'utilisation La Planie		15'000		15'000		14'469.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322.4356.00			Contributions diverses (vaisselle)		1'200		1'200		1'161.45
322.4909.00			Imputations internes		5'800		5'550		10'400.00
35			BATIMENTS	2'043'600	1'295'100	2'298'150	577'800	2'338'983.25	741'836.15
350		SC	Maison de Commune	608'080	56'900	633'380	62'900	679'969.20	81'264.80
350.3010.00			Traitement du personnel	53'600		59'400		62'739.65	
350.3030.00			Assurances sociales	4'900		5'400		5'102.10	
350.3040.00			Caisse de pension	6'900		7'700		7'381.50	
350.3050.00			Assurances de personnes	1'900		2'100		2'430.15	
350.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	11'300		11'300		3'599.90	
350.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	4'000		3'600		100.10	
350.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	2'500		7'300		25'770.00	
350.3123.00			Electricité	13'500		13'000		12'718.10	
350.3124.00			Chauffage	16'000		16'000		34'785.35	
350.3133.00			Achat de produits de nettoyage	2'600		2'600		695.75	
350.3141.00			Entretien du bâtiment	47'600		44'000		47'083.05	
350.3186.00			Assurances de choses	8'200		8'200		6'932.55	
350.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	374'930		390'830		406'781.00	
350.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	60'150		61'950		63'850.00	
350.4271.00			Produit des loyers		18'000		18'000		15'528.00
350.4271.10	*		Produit des loyers ASIJ		30'000				
350.4361.00			Allocations pour perte de gain						20'836.80
350.4904.00			Imputation loyer classes primaires				36'000		36'000.00
350.4904.10			Imputation loyer Police intercommunale		4'800		4'800		4'800.00
350.4909.00			Imputation internes-externes		4'100		4'100		4'100.00
351		SC	AGORA	164'850	184'200	176'250	184'200	233'071.60	189'967.25
351.3010.00			Traitement du personnel	3'700		3'700		3'633.00	
351.3030.00			Assurances sociales	300		300		295.20	
351.3040.00			Caisse de pension	500		500		445.75	
351.3050.00			Assurances de personnes	100		100		140.70	
351.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200		166.85	
351.3114.00			Achat de machines et matériel d'exploitation	1'200		1'200			
351.3123.00			Electricité	6'000		5'000		6'895.45	
351.3124.00			Chauffage	3'000		3'000		6'247.80	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.3133.00			Achat de produits de nettoyage	2'000		2'000		521.80	
351.3141.00			Entretien du bâtiment	24'800		35'000		87'720.75	
351.3182.00			Téléphones	400		400		291.60	
351.3186.00			Assurances de choses	3'500		3'500		3'212.70	
351.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	118'950		121'050		123'200.00	
351.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	200		300		300.00	
351.4271.00			Produit des loyers		118'000		118'000		118'473.00
351.4903.00			Imputation frais de chauffage		9'100		9'100		14'394.25
351.4904.00			Imputation loyer locaux communautaires		57'100		57'100		57'100.00
352		SC	Collège de Savigny	221'700	197'000	195'900	80'000	206'193.55	71'343.75
352.3010.00			Traitement du personnel	60'200		48'400		48'073.45	
352.3030.00			Assurances sociales	5'500		4'400		3'910.00	
352.3040.00			Caisse de pension	7'800		6'200		5'389.80	
352.3050.00			Assurances de personnes	2'100		1'700		1'862.05	
352.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		14.70	
352.3113.00			Achat mobilier et équipement Collège	4'000		4'000		161.25	
352.3113.10			Achat mobilier et équipement Maison des maîtres	1'500		1'500			
352.3123.00			Electricité Collège	7'000		7'000		5'411.60	
352.3123.10			Electricité Maison des maîtres	2'500		2'500		1'584.05	
352.3124.00			Chauffage Collège	18'900		18'900		25'855.90	
352.3124.10			Chauffage Maison des maîtres	5'200		5'200		5'493.65	
352.3133.00			Achat de produits de nettoyage	2'600		2'600		1'130.60	
352.3141.00			Entretien du bâtiment Collège	11'800		5'000		17'581.05	
352.3141.10			Entretien du bâtiment Maison des maîtres	3'000		3'000		2'376.15	
352.3149.00			Entretien et exploitation congélateur	3'500		2'500		3'682.65	
352.3186.00			Assurances de choses	4'500		4'500		3'966.65	
352.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	75'100		77'500		79'700.00	
352.3909.50			Imputation entretien des espaces verts	5'500					
352.4271.00			Produit des loyers		55'500		55'500		46'845.00
352.4271.10	*		Produit des loyers ASIJ		135'000				
352.4273.00			Produit du congélateur		6'500		6'500		6'498.75
352.4904.00			Imputation loyer classes Etablissement secondaire				18'000		18'000.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353		SC	Groupe scolaire "Domaine de l'Auberge"	494'600	641'500	740'950	33'800	745'866.50	72'762.65
353.3010.00			Traitement du personnel	117'200		132'400		134'693.15	
353.3030.00			Assurances sociales	10'700		12'100		11'000.40	
353.3040.00			Caisse de pension	15'100		17'100		13'901.35	
353.3050.00			Assurances de personnes	4'100		4'600		5'217.20	
353.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	3'900		3'900		2'756.10	
353.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	12'000		12'000		4'759.40	
353.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	5'000		5'000		13'759.10	
353.3123.00			Electricité	27'000		27'000		23'285.30	
353.3124.00			Chauffage	45'000		45'000		43'694.90	
353.3133.00			Achat de produits de nettoyage	8'000		8'000		2'534.20	
353.3141.00			Entretien du bâtiment	26'800		25'000		27'185.05	
353.3141.10			Entretien de la salle de gym	10'000		15'000		9'693.65	
353.3186.00			Assurances de choses	9'500		9'500		8'883.20	
353.3909.00			Imputation intérêts sur capital investi	8'400		24'100		39'600.00	
353.3909.10			Imputation amortissement immeuble	26'450		252'500		252'653.50	
353.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	143'450		147'750		152'250.00	
353.3909.50			Imputation entretien des espaces verts	22'000					
353.4271.00			Produit des loyers		19'000		19'000		19'420.20
353.4271.10	*		Produit des loyers ASIJ		607'700				
353.4272.00			Redevances d'utilisation		2'600		2'600		6'836.00
353.4361.00			Allocations pour perte de gain						29'371.15
353.4363.00			Participations de tiers						3'935.30
353.4909.00			Imputations internes diverses		12'200		12'200		13'200.00
354		SC	Collège du Jorat	51'050	45'000	49'050	48'000	39'400.60	46'290.00
354.3010.00			Traitement du personnel	15'900		15'900		13'980.00	
354.3030.00			Assurances sociales	1'500		1'500		1'137.25	
354.3040.00			Caisse de pension	2'100		2'100		1'738.65	
354.3050.00			Assurances de personnes	600		600		541.50	
354.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	500		500			
354.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	2'500		2'500		94.35	
354.3123.00			Electricité	2'500		2'500		1'496.25	
354.3124.00			Chauffage	5'000		5'000		5'268.20	
354.3133.00			Achat de produits de nettoyage	1'500		1'500		347.90	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.3141.00			Entretien du bâtiment	5'300		3'000		818.85	
354.3186.00			Assurances de choses	1'300		1'300		1'027.65	
354.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	12'350		12'650		12'950.00	
354.4271.00			Produit des loyers		30'000		30'000		28'290.00
354.4904.00			Imputation loyer cantine scolaire		15'000		18'000		18'000.00
357		SC	Salle de spectacles "FORUM"	462'750	151'300	465'550	151'500	402'736.95	262'807.70
357.3010.00			Traitement du personnel	153'900		158'300		173'342.20	
357.3030.00			Assurances sociales	14'100		14'500		14'054.70	
357.3040.00			Caisse de pension	19'900		20'400		21'110.35	
357.3050.00			Assurances de personnes	5'400		5'500		6'714.20	
357.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	2'000		3'000		1'355.10	
357.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	30'000		33'000		4'311.90	
357.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	15'900		20'000		1'115.15	
357.3123.00			Electricité	25'000		25'000		19'071.65	
357.3124.00			Chauffage	35'000		40'000		34'810.60	
357.3133.00			Achat de produits de nettoyage	11'000		11'000		2'913.50	
357.3141.00	*		Entretien du bâtiment	62'800		45'000		32'962.95	
357.3182.00			Téléphones	2'300		2'300		1'993.20	
357.3186.00			Assurances de choses	20'000		20'000		19'431.45	
357.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	12'800		13'300		13'700.00	
357.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	52'650		54'250		55'850.00	
357.4271.00			Produit des loyers		5'800		5'800		5'760.00
357.4272.00			Redevances d'utilisation		48'600		48'600		48'345.00
357.4356.00			Facturation prestations diverses (nettoyages)		2'900		2'900		1'120.00
357.4356.10			Facturation prestations diverses (cuisine)		2'700		2'700		2'692.00
357.4361.00			Allocations pour perte de gain						29'311.90
357.4362.00			PPE - Remboursement de charges		22'600		22'600		98'418.95
357.4363.00			Participations de tiers						8'459.85
357.4904.00			Imputation loyer local du feu		8'700		8'700		8'700.00
357.4909.00			Imputation tarifs interne-externe		60'000		60'200		60'000.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358		SC	Gendarmerie	23'650	14'400	22'250	14'400	18'385.20	14'400.00
358.3124.00			Chauffage	2'400		2'400		575.35	
358.3141.00			Entretien du bâtiment	4'800		3'000		485.40	
358.3186.00			Assurances de choses	400		400		374.45	
358.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	16'050		16'450		16'950.00	
358.4271.00			Produit des loyers		14'400		14'400		14'400.00
359		SC	Ancien central	16'920	4'800	14'820	3'000	13'359.65	3'000.00
359.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'200		1'000		1'000.00	
359.3123.00			Electricité	2'700		2'500		2'555.20	
359.3141.00			Entretien du bâtiment	5'300		3'500		1'704.80	
359.3182.00			Téléphones	900		900		893.00	
359.3186.00			Assurances de choses	170		170		156.65	
359.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	6'650		6'750		7'050.00	
359.4271.00			Produit des loyers		4'800		3'000		3'000.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4			TRAVAUX	3'450'940	1'673'800	3'386'680	1'064'500	3'137'492.84	977'052.64
41			SERVICE TECHNIQUE	146'600	15'000	159'000	10'000	133'371.90	24'621.35
410		CWY	Service technique	146'600	15'000	159'000	10'000	133'371.90	24'621.35
410.3010.00			Traitement du personnel	94'500		93'000		93'936.30	
410.3030.00			Assurances sociales	8'600		8'500		7'637.65	
410.3040.00			Caisse de pension	12'200		12'000		12'422.90	
410.3050.00			Assurances de personnes	3'300		3'300		3'638.50	
410.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'300		622.40	
410.3100.00			Imprimés et fournitures de bureau	10'000		19'000		10'608.95	
410.3189.00			Honoraires et frais divers	17'000		21'900		4'505.20	
410.4310.00			Emoluments		15'000		10'000		24'621.35
42			URBANISME	194'900	30'000	129'200	200	90'087.70	
420		CWY	Aménagement du territoire	194'900	30'000	129'200	200	90'087.70	
420.3010.00			Traitement du personnel	38'700		38'200		39'286.55	
420.3030.00			Assurances sociales	3'500		3'500		3'191.65	
420.3040.00			Caisse de pension	5'000		4'900		5'089.10	
420.3050.00			Assurances de personnes	1'400		1'300		1'521.70	
420.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		242.65	
420.3189.00	*		Honoraires et frais divers	135'000		70'000		31'747.45	
420.3526.00			Contributions diverses	10'300		10'300		9'008.60	
420.4360.00	*		Participations de tiers		30'000		200		
43			ROUTES	1'381'840	45'400	1'287'980	30'400	1'257'175.30	68'401.40
431		GR	Réseau routier	1'210'690	30'400	1'112'630	30'400	1'164'499.80	67'501.40
431.3010.00	*		Traitement du personnel	268'100		192'300		200'112.35	
431.3030.00	*		Assurances sociales	24'500		17'600		16'206.70	
431.3040.00	*		Caisse de pension	34'600		24'800		22'671.00	
431.3050.00	*		Assurances de personnes	9'400		6'700		7'751.15	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	5'000		7'000		4'467.50	
431.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	15'200		12'000		67'859.05	
431.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	18'000		18'000		16'797.35	
431.3135.00			Achat de matières premières (sel)	30'000		30'000		18'643.75	
431.3142.00			Entretien du réseau routier	310'000		310'000		271'055.45	
431.3143.00			Entretien de la signalisation routière	6'000		15'000		18'618.55	
431.3144.00			Entretien des canalisations	30'000		30'000		35'069.25	
431.3147.00			Entretien des cours d'eau	40'000		40'000		48'205.40	
431.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	54'000		55'000		43'958.80	
431.3182.00			Téléphones	1'500		1'000		1'537.05	
431.3186.00			Assurances de choses	8'000		8'000		8'018.70	
431.3188.00			Déblaiement de la neige	150'000		150'000		200'768.75	
431.3189.00			Honoraires et frais divers	40'000		40'000		24'924.00	
431.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	166'390		155'230		157'835.00	
431.4310.00			Emoluments (permis de fouille)		400		400		400.00
431.4361.00			Allocations pour perte de gain						12'361.15
431.4363.00			Participations de tiers		10'000		10'000		19'766.35
431.4517.00			Subvention cantonale		20'000		20'000		34'973.90
432		GR	Eclairage public	90'000		88'000		80'221.80	
432.3123.00			Electricité	38'000		38'000		39'193.40	
432.3143.00			Entretien et amélioration du réseau	52'000		50'000		41'028.40	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
433		GR	Locaux voirie	9'400		15'000		12'453.70	
433.3123.00			Electricité	3'000		3'000		1'529.55	
433.3124.00			Chauffage	2'000		2'000		1'128.90	
433.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		3'000		3'049.45	
433.3161.00	*		Location locaux voirie			5'600		5'565.00	
433.3186.00			Assurances de choses	1'400		1'400		1'180.80	
435		GR	Gavardes, Rte de la Claie-aux-Moines 17	71'750	15'000	72'350		73'076.40	900.00
435.3123.00			Electricité	1'000		800		796.85	
435.3124.00			Chauffage	2'500		2'000		2'612.50	
435.3141.00			Entretien du bâtiment	2'000		2'000		1'003.70	
435.3186.00			Assurances de choses	950		950		863.35	
435.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	65'300		66'600		67'800.00	
435.4271.00			Produit des loyers						900.00
435.4904.00			Imputation loyer garage		15'000				
44			PARCS ET PROMENADES	151'200	49'500	140'300	20'600	131'686.90	20'600.00
440		GR	Parcs, promenades et cimetières	151'200	49'500	140'300	20'600	131'686.90	20'600.00
440.3010.00			Traitement du personnel	87'600		82'000		80'271.55	
440.3030.00			Assurances sociales	8'000		7'500		6'528.50	
440.3040.00			Caisse de pension	11'300		10'600		9'965.50	
440.3050.00			Assurances de personnes	3'100		2'900		3'109.25	
440.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	400		500		102.00	
440.3114.00	*		Achat de machines et matériel d'exploitation	17'800		11'500		7'134.50	
440.3134.00			Approvisionnement domaines et jardins	11'000		12'800		12'357.65	
440.3145.00			Entretien des places de jeux	5'000		5'000		6'217.95	
440.3145.10			Entretien du cimetière	7'000		7'500		6'000.00	
440.4909.00			Imputation entretien terrain de foot		22'000		20'600		20'600.00
440.4909.50			Imputation entretien des espaces verts		27'500				



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45			ELIMINATION DES DECHETS	650'500	608'000	692'000	25'100	618'230.90	29'566.15
450	*	GR	Ordures ménagères et déchets	650'500	608'000	692'000	25'100	618'230.90	29'566.15
450.3010.00			Traitement du personnel	76'800		70'200		65'744.30	
450.3030.00			Assurances sociales	7'000		6'400		5'320.65	
450.3040.00			Caisse de pension	9'900		9'100		7'447.40	
450.3050.00			Assurances de personnes	2'700		2'500		2'546.55	
450.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		743.65	
450.3145.00			Entretien des sites de collecte des déchets	10'000		1'000			
450.3188.00			Frais de transport et ramassage des ordures	100'000		120'000		127'976.55	
450.3188.10			Frais de transport du verre	20'000		22'000		20'507.05	
450.3188.20			Frais de transport du papier	35'000		45'000		51'913.50	
450.3188.50			Frais de transport des déchets spéciaux	10'000		10'000		12'704.05	
450.3188.60			Frais transport et ramassage déchets encombrants	25'000		25'000		25'354.00	
450.3189.00			Honoraires et frais divers	20'000		20'000		10'796.95	
450.3526.00			Frais d'élimination des ordures	130'000		170'000		162'138.80	
450.3526.10			Frais d'élimination du verre	3'500		3'500		3'850.40	
450.3526.20			Frais d'élimination du papier	1'000		1'000		601.35	
450.3526.30			Frais d'élimination du métal	500		500			
450.3526.40			Frais d'élimination des matières compostables	90'000		80'000		86'008.20	
450.3526.50			Frais d'élimination des déchets spéciaux	8'000		8'000		6'378.65	
450.3526.60			Frais d'élimination des déchets encombrants	30'000		25'000		28'198.85	
450.3909.00			Imputation amortissement et intérêt	70'100		71'800			
450.4342.00			Taxe de base		367'500				
450.4354.00			Vente de matériaux récupérés		25'000		25'000		25'325.60
450.4361.00			Allocations pour perte de gain						467.15
450.4363.00			Frais facturés lors du ramassage des déchets		500		100		3'773.40
450.4526.00			Taxe au sac		205'000				
450.4526.10			Participation de Pully		10'000				



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46			TRAITEMENTS DES EAUX	925'900	925'900	978'200	978'200	833'863.74	833'863.74
460		JO	Réseau d'égouts et d'épuration	925'900	925'900	978'200	978'200	833'863.74	833'863.74
460.3010.00			Traitement du personnel	109'400		134'500		102'495.00	
460.3030.00			Assurances sociales	10'000		12'300		8'336.45	
460.3040.00			Caisse de pension	14'100		17'400		13'112.55	
460.3050.00			Assurances de personnes	3'800		4'700		3'970.05	
460.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'200		1'200		817.90	
460.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	7'500		7'500		2'280.90	
460.3123.00			Electricité	60'000		60'000		55'008.40	
460.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	2'000		2'000		1'376.05	
460.3141.00			Entretien et exploitation de la STEP	135'000		135'000		108'511.94	
460.3144.00			Entretien du réseau et amélioration	50'000		50'000		24'828.90	
460.3144.10			Entretien canalisations - eaux pluviales	15'000		15'000		11'225.20	
460.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	2'000		2'000		364.65	
460.3182.00			Téléphones	1'200		1'200		796.85	
460.3186.00			Assurances de choses	5'200		5'200		4'005.80	
460.3189.00			Honoraires et frais divers	30'000		30'000		24'993.40	
460.3301.00			Dégrèvements et défalcatons					569.70	
460.3310.00	*		Amortissements patrimoine administratif	340'600		350'700		328'170.00	
460.3909.00			Imputation intérêts et frais	138'900		149'500		143'000.00	
460.4341.00			Taxes de raccordement		50'000		50'000		84'971.00
460.4342.00	*		Taxe d'épuration sur eau consommée		450'000		350'000		325'907.00
460.4342.10	*		Taxe de base sur eau consommée		115'000		43'000		37'860.30
460.4342.20	*		Taxe de base sur surface (SCS)		180'000		150'000		151'554.40
460.4362.00			Recettes diverses						6'429.55
460.4811.00			Prélèvement sur fonds de réserve		126'700		376'600		216'213.99
460.4909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve		4'200		8'600		10'927.50



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5			INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'603'260	860'350	2'007'510	1'033'900	1'845'570.65	977'673.00
51			ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	526'600	526'600	708'550	438'000	724'343.70	404'611.10
511	*	CWY	Groupement primaire			111'750	65'800	119'239.95	50'220.75
511.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais			22'350		13'609.70	
511.3103.00			Fournitures scolaires			1'000			
511.3112.00			Achat de mobilier			3'000		7'817.85	
511.3152.00			Entretien de matériel et de mobilier			1'000			
511.3182.00			Téléphones et frais administratifs			500		264.00	
511.3199.00			Assurance des élèves			3'100		1'480.35	
511.3522.00			Ecolages à Forel			25'500		44'788.35	
511.3522.10			Dérogations d'enclassement			2'400		600.00	
511.3663.00			Participations aux camps scolaires			16'900		14'679.70	
511.3904.00			Imputation de loyer classes Maison de commune			36'000		36'000.00	
511.4512.00			Subsides et rétrocessions						2'344.65
511.4522.00			Ecolages de Forel				65'800		47'876.10
512	*	CWY	Transport local des élèves	526'600	526'600	596'800	372'200	605'103.75	354'390.35
512.3010.00			Traitement du personnel	310'600		325'100		342'707.80	
512.3030.00			Assurances sociales	28'400		29'700		26'545.85	
512.3040.00			Caisse de pension	40'100		41'900		41'108.60	
512.3050.00			Assurances de personnes	10'900		11'400		13'274.40	
512.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	15'000		15'000		4'715.95	
512.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	33'000		33'000		31'748.70	
512.3150.00			Entretien des véhicules	51'000		46'000		51'745.10	
512.3161.00			Location garage			16'700		16'695.00	
512.3182.00			Téléphones	600		500		620.95	
512.3186.00			Assurances de choses	10'000		10'000		6'291.40	
512.3189.00			Taxes diverses	12'000		12'000		11'950.00	
512.3904.00			Imputation loyer garage	15'000					
512.3909.00	*		Imputation amortissement et intérêts véhicules			55'500		57'700.00	
512.4360.00			Participations de tiers		300		300		847.40
512.4361.00			Allocations pour perte de gain						19'992.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512.4522.00	*		Participations de Forel - Primaire				121'200		114'695.20
512.4659.10	*		Participation de l'ASIJ		526'300				
512.4902.00	*		Participation Etablissement secondaire				250'700		218'855.75
52			ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	237'250	237'250	1'098'150	512'500	941'614.20	488'713.00
520	*	CWY	Groupement secondaire Lausanne	143'900	143'900	270'000		225'520.05	
520.3522.00			Ecolages arrondissement secondaire Lausanne	120'000		225'700		190'261.80	
520.3662.00			Remboursement frais de transport et pension	23'900		44'300		35'258.25	
520.4659.10			Participation de l'ASIJ		143'900				
521	*	CWY	Etablissement secondaire Savigny-Forel			464'350	331'900	388'477.85	311'841.85
521.3020.00			Traitement des instituteurs			3'000		2'546.50	
521.3030.00			Assurances sociales			300		207.05	
521.3050.00			Assurances de personnes			150		98.65	
521.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais			20'500		15'795.15	
521.3103.00			Fournitures scolaires			1'000			
521.3112.00			Achat de mobilier			4'000		8'182.45	
521.3152.00			Entretien de matériel et de mobilier			2'000			
521.3182.00			Téléphones et frais administratifs			1'500		732.00	
521.3199.00			Assurance des élèves			3'000		1'978.35	
521.3512.00			Participations aux traitements enseignant			12'000		12'175.45	
521.3522.00			Dérogations d'enclassement			6'000		5'200.00	
521.3522.10			Ecolages à Forel			364'500		300'313.05	
521.3663.00			Participations aux camps scolaires			28'400		23'249.20	
521.3904.00			Imputation de loyer pour une classe			18'000		18'000.00	
521.4512.00			Subsides et rétrocessions				5'500		5'632.15
521.4522.00			Ecolages de Forel				326'400		306'209.70
522	*	CWY	Transport local des élèves			250'700	87'700	218'855.75	76'599.50
522.3902.00			Imputation transport			250'700		218'855.75	
522.4522.00			Participation de Forel - Secondaire				87'700		76'599.50



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
523	*	CWY	Bibliothèque scolaire	93'350	93'350	113'100	92'900	108'760.55	100'271.65
523.3904.00			Imputation loyer bibliothèque			14'900		14'900.00	
523.3909.00			Imputation fonctionnement bibliothèque	93'350		98'200		93'860.55	
523.4512.00			Subsides et rétrocessions		93'350		78'900		94'360.55
523.4522.00			Participation de Forel				14'000		5'911.10
525	*	CWY	Association scolaire intercom. Jorat (ASIJ)	1'650'000		250'700			
525.3522.00			Participation à l'ASIJ	1'650'000		250'700			
53			SERVICE PSYCHOPEDAGOGIQUE	30'300	30'300	37'700	17'200	28'857.15	11'448.10
531	*	CWY	Service psychopédagogique	30'300	30'300	37'700	17'200	28'857.15	11'448.10
531.3010.00			Traitement du personnel	3'900		5'000		3'610.90	
531.3030.00			Assurances sociales	400		500		293.80	
531.3040.00			Caisse de pension	500		600		440.45	
531.3050.00			Assurances de personnes	100		200		139.85	
531.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100			
531.3103.00			Fournitures	1'000		1'000			
531.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux	1'000		2'000			
531.3116.00			Achats de matériel spécialisé	1'000		2'000		2'500.00	
531.3123.00			Electricité	500		500		280.25	
531.3182.00			Téléphones			4'000			
531.3186.00			Assurances de choses	100		100		18.90	
531.3520.00			Participation plate-forme régionale	1'900		1'900		1'707.95	
531.3903.00			Imputation frais de chauffage	1'800		1'800		1'865.05	
531.3904.00			Imputation loyer service psychopédagogique	18'000		18'000		18'000.00	
531.4512.00			Subsides et rétrocessions				3'000		
531.4522.00			Participation de Forel				14'200		11'448.10
531.4659.10	*		Participation de l'ASIJ		30'300				
54			OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'300		4'300		3'548.15	
540		CWY	Office d'orientation professionnelle	4'300		4'300		3'548.15	
540.3522.00			Participation orientation professionnelle	4'300		4'300		3'548.15	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57			CANTINE SCOLAIRE	107'160	66'200	110'560	66'200	88'807.00	65'463.00
570		CWY	Cantine scolaire	107'160	66'200	110'560	66'200	88'807.00	65'463.00
570.3010.00			Traitement du personnel	46'900		46'700		40'170.30	
570.3030.00			Assurances sociales	4'300		4'300		3'090.15	
570.3040.00			Caisse de pension	6'100		6'000		3'486.25	
570.3050.00			Assurances de personnes	1'600		1'600		1'555.95	
570.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	500		500		66.50	
570.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux	4'700		5'400		1'695.60	
570.3131.00			Achat de produits alimentaires	26'200		26'200		20'067.20	
570.3182.00			Téléphones	960		960		639.15	
570.3186.00			Assurances choses	200		200			
570.3189.00			Honoraires et frais divers	700		700		35.90	
570.3904.00			Imputation loyer cantine scolaire	15'000		18'000		18'000.00	
570.4659.00			Participations des parents		66'200		66'200		65'463.00
58			TEMPLES ET CULTES	47'650		48'250		58'400.45	7'437.80
580		SC	Paroisse de Savigny-Forel	35'650		36'450		47'528.50	7'437.80
580.3010.00			Traitement du personnel	11'800		12'200		11'326.85	
580.3030.00			Assurances sociales	1'100		1'100		922.55	
580.3040.00			Caisse de pension	1'500		1'600		492.10	
580.3050.00			Assurances de personnes	400		400		438.75	
580.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		9.45	
580.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux	1'000		1'000		511.90	
580.3123.00			Electricité	1'200		1'200		1'156.10	
580.3124.00			Chauffage	2'000		2'000		1'581.20	
580.3130.00			Fournitures pour cultes	200		200		200.00	
580.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		3'000		17'956.90	
580.3186.00			Assurances de choses	1'500		1'500		1'382.70	
580.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	10'950		11'250		11'550.00	
580.4361.00			Remboursement de tiers						7'437.80
581		JPT	Autres Paroisses	12'000		11'800		10'871.95	
581.3652.00			Subvention paroisse catholique	9'000		8'000		8'881.95	
581.3652.10			Subvention paroisse langue allemande	3'000		3'800		1'990.00	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6			POLICE	841'500	130'950	857'300	142'200	826'595.35	153'961.55
61			SERVICE DE POLICE	650'800		681'000		657'896.15	2'030.00
612		SC	Engagement	650'800		681'000		657'896.15	2'030.00
612.3013.00			Solde police-route	2'000		2'000		3'762.50	
612.3185.00			Honoraires et expertises	2'000		2'000		1'875.55	
612.3511.00			Part péréquative réforme policière VD	180'000		171'800		171'797.00	
612.3521.00			Participation Association de Police	462'000		500'400			
612.3528.00			Participation Association de Police					475'661.10	
612.3904.00			Imputation de loyer	4'800		4'800		4'800.00	
612.4370.00			Amendes						2'030.00
63			POLICE SANITAIRE	6'500	2'000	6'500	2'000	3'613.10	321.75
630		SC	Police sanitaire	6'500	2'000	6'500	2'000	3'613.10	321.75
630.3524.00			Incinération des déchets carnés	6'500		6'500		3'613.10	
630.4272.00			Recettes diverses		2'000		2'000		321.75
64			SERVICE DES INHUMATIONS	13'500	4'000	12'800	4'000	13'535.05	4'750.00
640		SC	Inhumations	13'500	4'000	12'800	4'000	13'535.05	4'750.00
640.3010.00			Traitement du personnel	7'400		7'000		7'128.95	
640.3030.00			Assurances sociales	700		600		580.15	
640.3040.00			Caisse de pension	1'000		900		861.05	
640.3050.00			Assurances de personnes	300		200		276.15	
640.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100			
640.3189.00			Frais divers	4'000		4'000		4'688.75	
640.4272.00			Concessions d'inhumation		4'000		4'000		4'750.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65			DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	86'700	58'450	69'700	69'700	74'973.45	74'973.45
650	*	SC	Corps des sapeurs-pompiers	86'700	58'450	69'700	69'700	74'973.45	74'973.45
650.3013.00			Solde des exercices			30'000		28'139.95	
650.3013.10			Solde des interventions			5'000		9'605.00	
650.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais			3'500		3'116.95	
650.3116.00			Achats de matériel et d'équipement			5'000		4'372.80	
650.3124.00			Achat de carburant pour véhicules			500		604.80	
650.3150.00			Entretien de véhicules et matériel			2'500		1'218.85	
650.3161.00			Location locaux			6'000		6'026.40	
650.3189.00			Frais divers			8'000		5'347.70	
650.3301.00			Dégrèvement et défalcatons			500		566.50	
650.3521.00			Participation SDIS "Cœur de Lavaux"	78'000					
650.3814.00			Attribution au fonds de réserve					7'274.50	
650.3904.00			Imputation de loyer local du feu	8'700		8'700		8'700.00	
650.4301.00			Taxes d'exemption				40'000		41'950.00
650.4363.00			Frais facturés à des tiers				1'500		9'525.00
650.4651.10			Participation fonctionnement SP/ECA				21'000		23'498.45
650.4809.00	*		Prélèvement sur fonds		58'450		7'200		
66			PROTECTION CIVILE	84'000	66'500	87'300	66'500	76'577.60	71'886.35
660		SC	Corps de la protection civile	84'000	66'500	87'300	66'500	76'577.60	71'886.35
660.3116.00			Achats de matériel et d'équipement	1'000		1'000			
660.3156.00			Frais exploitation centre PCi et abris	5'500		5'500		3'180.75	
660.3186.00			Assurances de choses	2'100		2'100		1'806.60	
660.3189.00			Frais divers	1'000		1'000		608.90	
660.3521.00			Participation à des charges intercommunales	73'500		76'800		69'981.35	
660.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	900		900		1'000.00	
660.4512.00			Subsides et rétrocessions		6'500		6'500		13'157.15
660.4818.00			Prélèvement sur fonds		60'000		60'000		58'729.20



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7			SECURITE SOCIALE	2'847'700		2'512'300		2'560'027.45	858.65
71			SERVICE SOCIAL	367'500					
710		JPT	Service social	367'500					
710.3665.00	*		Aide et subvention communales	367'500					
72			PREVOYANCE SOCIALE	2'114'200		2'058'200		2'060'574.55	858.65
720		JPT	Prévoyance sociale	2'114'200		2'058'200		2'060'574.55	858.65
720.3515.00			Participation à des charges cantonales	2'051'000		1'998'000		2'002'477.00	
720.3521.10			Participation agence d'assurances sociales (AAS)	57'200		55'200		52'720.00	
720.3665.00			Aides sociales communales complémentaires	6'000		5'000		5'377.55	
720.4525.00			Remboursement participations régionales						858.65
73			SANTE PUBLIQUE	366'000		454'100		499'452.90	
730		JPT	Santé publique	366'000		454'100		499'452.90	
730.3515.00			Accueil de jour des enfants (FAJE)	17'000		17'000			
730.3525.00			Participation au réseau maman de jour	72'000		70'000		128'050.00	
730.3525.10			Accueil de jour des enfants (FAJE)					17'000.00	
730.3654.00	*		Subvention pour la santé publique	277'000		367'100		354'402.90	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8			SERVICES INDUSTRIELS	614'800	614'800	677'200	677'200	463'401.75	463'401.75
81			SERVICE DES EAUX	614'800	614'800	677'200	677'200	463'401.75	463'401.75
810		JO	Service des eaux	614'800	614'800	677'200	677'200	463'401.75	463'401.75
810.3010.00			Traitement du personnel	72'800		89'500		68'330.00	
810.3030.00			Assurances sociales	6'700		8'200		5'557.75	
810.3040.00			Caisse de pension	9'400		11'500		8'741.75	
810.3050.00			Assurances de personnes	2'500		3'100		2'646.70	
810.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		832.45	
810.3114.00			Achat / révision de compteurs	15'000		15'000		13'950.85	
810.3114.10			Achat machines et matériel d'exploitation	10'000		10'000		4'717.90	
810.3121.00			Achat d'eau	150'000		180'000		79'398.25	
810.3123.00			Electricité	20'000		20'000		16'015.50	
810.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	2'000		2'000		1'478.00	
810.3141.00			Entretien des pompes et réservoirs	45'000		75'000		10'972.60	
810.3144.00			Entretien du réseau et des captages	60'000		55'000		54'595.35	
810.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	4'000		4'000		364.60	
810.3182.00			Téléphones	5'000		5'000		3'753.15	
810.3186.00			Assurances de choses	2'000		2'000		1'680.65	
810.3189.00			Honoraires et frais divers	30'000		30'000		24'320.35	
810.3301.00			Dégrèvements et défalcons					807.50	
810.3310.00			Amortissements patrimoine administratif	117'900		106'300		107'638.40	
810.3909.00			Imputation intérêts et frais	61'500		59'600		57'600.00	
810.4341.00			Taxes de raccordement		40'000		40'000		53'024.50
810.4351.00			Vente d'eau		355'000		365'000		349'170.50
810.4351.10			Produit de la location des compteurs		20'000		20'000		19'549.00
810.4356.00			Contributions diverses						4'138.00
810.4809.00			Prélèvement sur fonds divers		191'000		241'800		24'755.50
810.4909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve		8'800		10'400		12'764.25

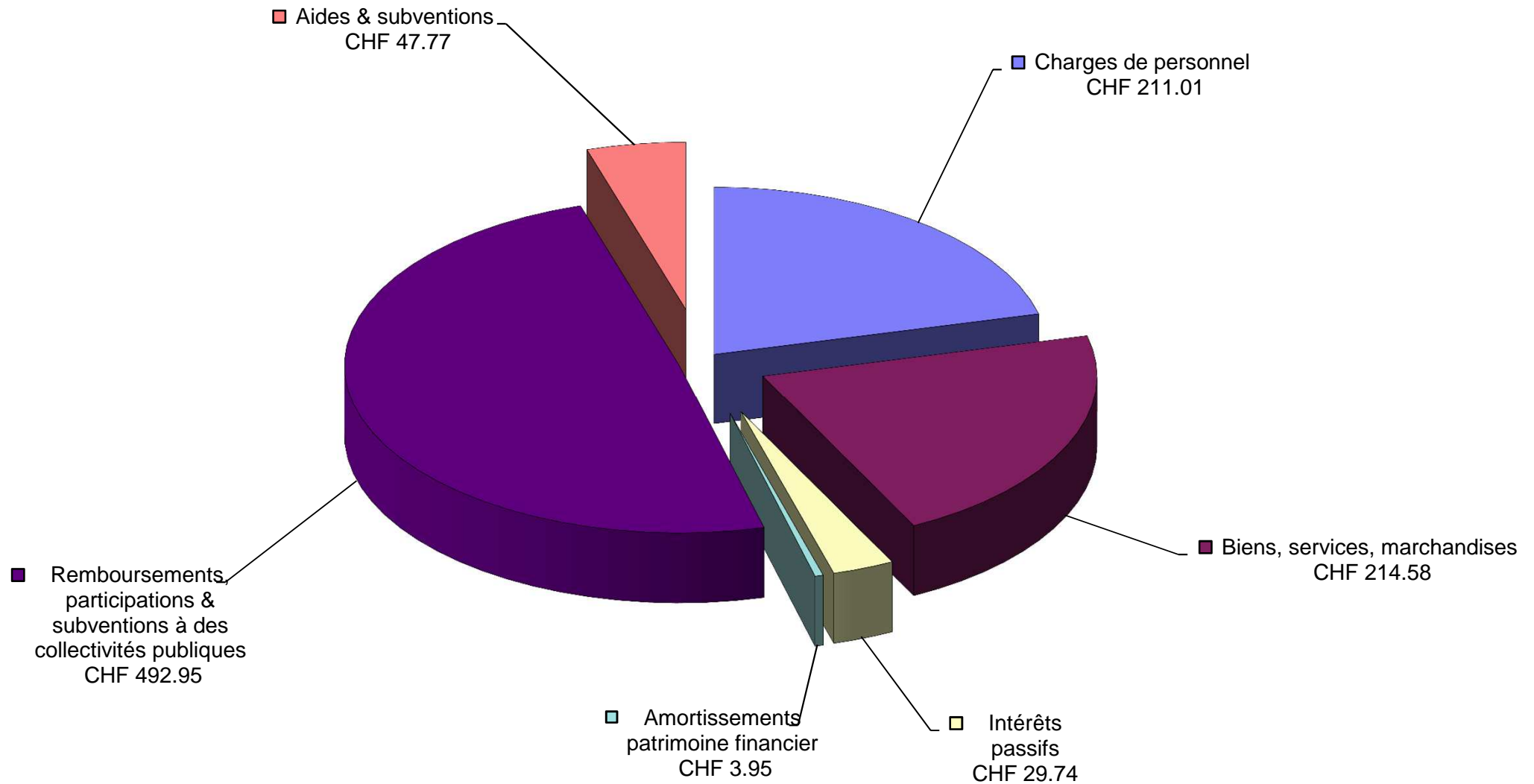


COMMUNE DE SAVIGNY

COMPTES DE FONCTIONNEMENT - Récapitulation

N°	Libellé	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	<i>Administration générale</i>	2'024'750	275'210	2'041'850	234'500	1'956'885.54	251'475.85
		-1'749'540		-1'807'350		-1'705'409.69	
2	<i>Finances</i>	3'609'000	12'761'920	4'107'900	12'877'110	4'127'173.75	13'698'208.29
			9'152'920		8'769'210		9'571'034.54
3	<i>Domaines et bâtiments</i>	2'318'400	1'534'220	2'552'650	819'170	2'612'497.25	1'007'012.85
		-784'180		-1'733'480		-1'605'484.40	
4	<i>Travaux</i>	3'450'940	1'673'800	3'386'680	1'064'500	3'137'492.84	977'052.64
		-1'777'140		-2'322'180		-2'160'440.20	
5	<i>Instruction publique et cultes</i>	2'603'260	860'350	2'007'510	1'033'900	1'845'570.65	977'673.00
		-1'742'910		-973'610		-867'897.65	
6	<i>Police</i>	841'500	130'950	857'300	142'200	826'595.35	153'961.55
		-710'550		-715'100		-672'633.80	
7	<i>Sécurité sociale</i>	2'847'700	0	2'512'300	0	2'560'027.45	858.65
		-2'847'700		-2'512'300		-2'559'168.80	
8	<i>Services industriels</i>	614'800	614'800	677'200	677'200	463'401.75	463'401.75
		0		0		0.00	
		18'310'350	17'851'250	18'143'390	16'848'580	17'529'644.58	17'529'644.58
		-459'100		-1'294'810			

CHARGES DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2014 pour CHF 1'000.00 dépensés



REVENUS DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2014 pour CHF 1'000.00 encaissés

