



COMMUNE DE SAVIGNY

Budget 2015



COMMUNE DE SAVIGNY

06/2014 / FI 1791

Savigny, le 11 septembre 2014

Au Conseil communal de
1073 SAVIGNY

PRÉAVIS MUNICIPAL relatif au BUDGET 2015

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 2015.

1. Résumé et présentation chiffrée

Le budget 2015 présente un excédent de dépenses de **CHF 946'580.00** après amortissements et prélèvements sur les fonds de réserves, soit une augmentation de **CHF 453'730** par rapport au budget 2014 (y compris le crédit complémentaire de CHF 33'750.30 accordé par le Conseil communal le 25 novembre 2013). Malgré cet excédent de charges, la marge d'autofinancement reste positive et se monte à **CHF 18'020.00**.

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

Comptes de fonctionnement	Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
Résultat (Excédent de revenus = +/ Perte = -)	- 946'580	- 492'850	+ 1'218'657.64
Amortissements obligatoires	+ 899'450	+ 892'800	+ 1'165'930.80
Dissolution provision pour pertes sur débiteurs			- 977.00
Marge d'autofinancement de fonctionnement	- 47'130	+ 399'950	+ 2'383'611.44

Comptes à recettes affectées (460, 650 et 810)	Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
Attribution nette (+) / Prélèvement net (-)	- 312'950	- 376'150	- 126'215.71
Amortissements obligatoires	+ 455'600	+ 458'500	+ 457'883.75
Marge d'autofinancement des comptes à recettes affectées	+ 142'650	+ 82'350	+ 331'668.04

Prélèvement sur le fonds de réserve PCi "contributions de remplacements"	- 77'500	- 60'000	- 63'163.55
--	----------	----------	-------------

Marge d'autofinancement totale	+ 18'020	+ 422'300	+ 2'652'115.93
---------------------------------------	-----------------	------------------	-----------------------

2. Elaboration du budget

Les projections 2015 prévoient une augmentation des charges de **CHF 71'010.00** (+0.47 %) d'une part et une diminution des revenus de **CHF 333'270.00** (- 2.13 %) d'autre part, par rapport au budget 2014. Vous trouverez ci-dessous les principales explications :

- Les estimations de la péréquation directe (alimentation du fonds équivalent à environ 18.5 points d'impôt moins les couches population et solidarité et les dépenses thématiques) font apparaître une augmentation nette d'environ **CHF 630'000.00**.
- Les charges de personnel ainsi que les biens et services sont en diminution de respectivement **CHF 136'200.00** et **CHF 334'640.00**.
- Les projections des recettes fiscales des personnes physiques (revenu et fortune) augmentent de **CHF 480'000.00**.
- L'augmentation de la facture sociale est estimée à environ 3.5 % par rapport au budget 2014, soit **CHF 74'000.00**.

Les nombreuses inconnues liées notamment aux systèmes péréquatifs (direct et indirect) ne font qu'augmenter les difficultés à élaborer un budget communal. Dès lors, la Municipalité rappelle que certains chiffres sont 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 2014 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).



COMMUNE DE SAVIGNY

N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1			ADMINISTRATION GENERALE	2'126'700	278'270	2'024'750	275'210	1'991'406.86	343'094.76
10			AUTORITÉS	386'700	6'800	388'000	5'200	377'841.05	9'995.70
101		JPT	Conseil communal	56'300		55'900		48'351.25	
101.3001.00			Jetons de présence	31'600		30'600		29'985.00	
101.3010.00			Traitement du personnel	10'200		10'500		10'301.65	
101.3030.00			Assurances sociales	900		1'000		854.60	
101.3040.00			Caisse de pension	1'200		1'400		1'264.75	
101.3050.00			Assurances de personnes	400		400		400.75	
101.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	6'000		6'000		2'314.60	
101.3100.00			Imprimés et fournitures diverses	6'000		6'000		3'229.90	
102		JPT	Municipalité	330'400	6'800	332'100	5'200	329'489.80	9'995.70
102.3001.00			Traitements des municipaux	250'000		250'000		250'000.00	
102.3030.00			Assurances sociales	20'800		22'500		20'736.30	
102.3040.00			Caisse de pension	34'600		34'600		34'608.25	
102.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	25'000		25'000		24'145.25	
102.4361.00			Remboursement jetons de présence		6'800		5'200		9'995.70
11			ADMINISTRATION	991'700	61'000	918'400	60'000	935'312.02	123'861.21
110		JPT	Administration	983'200	61'000	909'900	60'000	931'106.92	123'861.21
110.3010.00			Traitement du personnel	515'100		467'200		509'958.25	
110.3030.00			Assurances sociales	47'100		42'700		41'380.20	
110.3040.00			Caisse de pension	61'800		60'300		58'903.85	
110.3050.00			Assurances de personnes	20'100		16'400		19'838.70	
110.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	3'700		3'800		3'451.50	
110.3091.00			Frais de formation	10'000		12'500		3'091.00	
110.3092.00			Frais de recherche de personnel	1'000		1'000		4'287.90	
110.3100.00			Imprimés et fournitures de bureau	59'000		62'000		58'177.75	
110.3102.00			Documentation, journaux, abonnements	2'700		2'900		2'343.00	
110.3110.00			Achat de mobilier et machines	13'800		11'000		41'062.05	
110.3150.00			Entretien de mobilier et de machines	23'300		24'700		18'908.65	
110.3170.00			Frais de réceptions et de manifestations	65'100		68'200		47'676.80	
110.3181.00			Affranchissements et frais postaux	15'500		16'500		13'325.72	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3182.00			Téléphones	15'500		16'500		14'577.00	
110.3185.00	*		Honoraires et expertises	50'600		44'500		37'274.50	
110.3193.00			Cotisations	8'300		8'300		8'319.60	
110.3521.00	*		Participations diverses	45'800		29'700		29'791.45	
110.3659.00			Dons, aides et subventions	24'800		21'700		18'739.00	
110.4311.00			Emoluments de chancellerie		2'500		2'500		3'910.00
110.4312.00			Emoluments du contrôle des habitants		28'000		30'000		35'276.01
110.4361.00			Allocations pour perte de gain						52'522.80
110.4659.00			Participation de tiers		4'500		1'500		6'152.40
110.4909.00			Imputation frais administratifs / informatiques		26'000		26'000		26'000.00
111		JPT	Registre civique, votations, élections	8'500		8'500		4'205.10	
111.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	5'500		5'500		3'139.60	
111.3100.00			Imprimés votations, cartes civiques	2'000		2'000		1'000.00	
111.3189.00			Frais divers	1'000		1'000		65.50	
15			AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	456'500	207'270	437'050	206'810	433'604.34	206'107.85
151		JPT	Affaires culturelles	154'200		145'900		146'470.19	
151.3170.00			Participation ASFS	12'300		13'300		6'162.79	
151.3513.00			Fondation enseignement de la musique	25'500		22'100		18'502.00	
151.3523.00			Participation intercommunale	8'800		6'000		6'000.00	
151.3653.00			Aides et subventions	16'900		16'900		9'205.40	
151.3904.00			Imputation loyer jeu de quilles	4'500		4'500		4'500.00	
151.3909.00			Imputations internes diverses	86'200		83'100		102'100.00	
152	*	CWY	Bibliothèque intercommunale et scolaire	270'950	207'270	271'300	205'010	266'327.65	204'642.85
152.3010.00			Traitement du personnel	148'700		143'300		143'705.80	
152.3030.00			Assurances sociales	13'600		13'100		11'876.10	
152.3040.00			Caisse de pension	17'800		18'500		18'883.90	
152.3050.00			Assurances de personnes	5'800		5'000		5'590.45	
152.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	2'300		2'300		1'194.60	
152.3102.00			Livres, documentation, journaux	24'000		22'800		23'098.85	
152.3103.00			Fournitures diverses	3'500		3'500		2'947.95	
152.3112.00			Achat et entretien de mobilier	3'500		10'000		5'269.95	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3116.00			Achats de matériel spécialisé	5'000		4'600		3'111.55	
152.3123.00			Electricité	1'000		1'100		779.45	
152.3182.00			Téléphones et frais administratifs	2'200		3'900		1'243.20	
152.3186.00			Assurances de choses	100		100		60.90	
152.3189.00			Honoraires et frais divers	850		1'200		1'189.85	
152.3903.00			Imputation frais de chauffage	8'000		7'300		12'775.10	
152.3904.00			Imputation loyer bibliothèque	34'600		34'600		34'600.00	
152.4361.00			Allocations pour perte de gains		1'000				3'275.10
152.4362.00			Recettes diverses		3'500		3'500		3'688.80
152.4659.00			Participation de Forel		31'800		33'150		30'842.45
152.4659.10			Participation de l'ASIJ		72'000		75'010		69'801.30
152.4909.00			Imputation fonctionnement à charge écoles		98'970		93'350		97'035.20
154	*	SC	Local communautaire Mollie-Margot	31'350		19'850	1'800	20'806.50	1'465.00
154.3010.00			Traitement du personnel			8'000		7'576.00	
154.3030.00			Assurances sociales			700		628.90	
154.3040.00			Caisse de pension			1'000		957.60	
154.3050.00			Assurances de personnes			300		294.70	
154.3110.00			Achat de mobilier, matériel, machines	100		300		49.20	
154.3123.00			Electricité	2'800		2'500		2'741.95	
154.3133.00			Achat de produits de nettoyage	200		300		122.70	
154.3141.00			Entretien du bâtiment	24'000		3'000		4'456.50	
154.3186.00			Assurances de choses	200		200		181.75	
154.3189.00			Frais divers	800		200		347.20	
154.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	3'250		3'350		3'450.00	
154.4272.00			Redevances d'utilisation				800		465.00
154.4909.00			Imputations internes diverses				1'000		1'000.00
17			SPORTS	107'500	3'200	92'400	3'200	82'321.15	3'130.00
170		GR	Sports	107'500	3'200	92'400	3'200	82'321.15	3'130.00
170.3010.00			Traitement du personnel	13'400		7'900		7'784.00	
170.3030.00			Assurances sociales	1'200		700		645.45	
170.3040.00			Caisse de pension	1'600		1'000		990.80	
170.3050.00			Assurances de personnes	500		300		302.80	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				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	2'000		14'000		19'139.60	
170.3123.00			Electricité	5'000		7'500		7'388.75	
170.3141.00			Entretien du bâtiment	2'000		5'000		1'742.30	
170.3141.10			Entretien autres installations sportives	8'000		8'000		3'076.00	
170.3145.00			Entretien du terrain de football	18'500		18'100		12'915.15	
170.3186.00			Assurances de choses	600		600		589.20	
170.3189.00	*		Honoraires et frais divers	600				347.10	
170.3909.00			Imputation entretien terrain de football	22'200		22'000		20'100.00	
170.3909.10			Imputation amortissement et intérêts	24'800					
170.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	6'900		7'100		7'300.00	
170.4272.00			Redevances d'utilisation St-Amour		3'200		3'200		3'130.00
18			TRANSPORTS PUBLICS	184'300		188'900		162'328.30	
181		GR	Abribus de la Claie-aux-Moines	14'300		14'900		11'599.30	
181.3010.00			Traitement du personnel	6'300		6'000		4'963.05	
181.3030.00			Assurances sociales	600		500		411.60	
181.3040.00			Caisse de pension	800		800		571.55	
181.3050.00			Assurances de personnes	200		200		193.05	
181.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100		8.40	
181.3123.00			Electricité	2'500		2'500		1'605.75	
181.3133.00			Achat de produits de nettoyage	100		100		40.90	
181.3141.00			Entretien du bâtiment	1'500		2'000		2'154.85	
181.3141.10			Entretien d'autres abribus	1'500		2'000		860.90	
181.3186.00			Assurances de choses	100		100		89.25	
181.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	600		600		700.00	
182		JPT	Participation à des charges de trafic	170'000		174'000		150'729.00	
182.3517.00			Participation au déficit des transports publics	170'000		174'000		150'729.00	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2			FINANCES	3'979'550	12'921'950	3'609'000	12'761'920	5'381'875.58	14'669'904.58
21			IMPOTS, TAXES, REDEVANCES	270'600	9'945'700	154'800	9'397'700	296'821.89	10'937'785.08
210		JPT	Impôts, taxes, redevances	270'600	9'945'700	154'800	9'397'700	296'821.89	10'937'785.08
210.3184.00			Frais de contentieux et poursuites	15'000		14'000		12'040.71	
210.3187.00			Frais de perception des impôts	74'100		52'800		70'920.89	
210.3191.00			Impôts et taxes	3'500		5'000		721.50	
210.3290.00			Intérêts rémunérateurs	22'000		23'000		20'565.84	
210.3301.00	*		Dégrèvements et défalcatons	156'000		60'000		192'572.95	
210.4001.00	*		Impôt sur le revenu		7'016'000		6'682'000		7'300'139.96
210.4002.00	*		Impôt sur la fortune		1'074'000		928'000		1'271'230.87
210.4003.00	*		Impôt à la source		348'200		331'600		512'658.55
210.4004.00	*		Impôt spécial des étrangers		50'000		40'000		71'012.95
210.4011.00	*		Impôt sur le bénéfice des personnes morales		305'000		290'500		465'429.60
210.4012.00	*		Impôt sur le capital des personnes morales		4'300		4'300		7'721.15
210.4013.00			Impôt compl. sur immeubles personnes morales		11'000		10'800		11'727.00
210.4020.00			Impôt foncier		575'000		549'000		573'123.40
210.4040.00			Droits de mutation		250'000		250'000		296'189.00
210.4050.00			Impôts sur les successions et donations		50'000		50'000		40'153.20
210.4061.00			Impôt sur les chiens		20'000		20'500		19'775.00
210.4066.00			Taxes communales diverses		3'000		5'000		3'981.80
210.4090.00			Impôt récupéré après défalcation						5'434.99
210.4100.00			Impôt sur les patentes		500		500		475.00
210.4300.00			Majoration sur acomptes provisoires et intérêts		68'700		65'500		93'993.46
210.4411.00			Participation sur gains immobiliers		170'000		170'000		264'455.55
210.4809.00			Dissolution provision pour pertes sur débiteurs						283.60



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22			SERVICE FINANCIER	2'809'500	2'096'500	2'561'400	2'498'800	2'681'865.25	2'574'988.70
220		JPT	Service financier	2'809'500	2'096'500	2'561'400	2'498'800	2'681'865.25	2'574'988.70
220.3210.00			Intérêts sur dettes à court terme	15'000		15'000		43.30	
220.3223.00	*		Intérêts sur dettes à moyen et long termes	381'300		413'400		397'037.20	
220.3529.00	*		Fonds de péréquation - alimentation	2'400'000		2'120'000		2'264'708.00	
220.3909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve	13'200		13'000		20'076.75	
220.4220.00			Produit des capitaux patrimoine financier		2'000		2'000		3'247.70
220.4221.00			Produit de la vente de titres						18'600.00
220.4250.00			Produit des capitaux patrimoine administratif		500		500		540.00
220.4529.00	*		Fonds de péréquation - retour		1'600'000		1'953'400		1'953'401.00
220.4909.00			Imputation intérêts sur capital investi		494'000		542'900		599'200.00
23			AMORTISSEMENTS, RESERVES NON-VENTILEES	899'450	879'750	892'800	865'420	2'403'188.44	1'157'130.80
230		JPT	Amortissements, réserves non-ventilées	899'450	879'750	892'800	865'420	2'403'188.44	1'157'130.80
230.3310.00	*		Amortissements patrimoine administratif	899'450		892'800		1'165'930.80	
230.3320.00			Amortissements suppl. patrimoine admin.					1'162'645.00	
230.3809.10			Attribution aux provisions et fonds réserves					74'612.64	
230.4809.00			Prélèvement sur fonds divers						18'600.00
230.4909.00			Imputation amortissements immeubles		824'590		845'820		1'065'530.80
230.4909.10			Imputation amortissements équipements		55'160		19'600		73'000.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3			DOMAINES ET BATIMENTS	2'066'900	1'460'440	2'318'400	1'534'220	2'362'983.25	1'627'460.60
31			TERRAINS		52'120		46'120		45'610.55
310		GR	Terrains		52'120		46'120		45'610.55
310.4232.00			Produit des locations		52'120		46'120		45'610.55
32			FORETS	215'200	125'900	274'800	193'000	251'772.60	210'427.75
321		GR	Exploitation forestière	166'000	101'200	235'500	171'000	214'444.30	184'766.70
321.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		200.00	
321.3134.00			Achat de pépinières	4'000		6'500		3'681.25	
321.3142.00			Entretien des chemins forestiers	5'000		5'000		9'254.30	
321.3146.10	*		Exploitation des forêts (tiers)	78'000		130'000		123'800.25	
321.3146.30			Exploitation spéciale (ornements)	6'000		6'000		7'549.40	
321.3189.00			Honoraires et frais divers	4'500		4'500		3'584.50	
321.3528.00			Participation garde forestier de triage	25'000		25'000		20'206.40	
321.3528.10			Sylviculture	42'500		57'500		46'168.20	
321.4355.00	*		Vente de bois		88'000		156'000		155'060.85
321.4518.00			Subsides et rétrocessions		13'200		15'000		29'705.85
322		SC	Refuge forestier	49'200	24'700	39'300	22'000	37'328.30	25'661.05
322.3010.00			Traitement du personnel	28'100		20'300		23'689.25	
322.3030.00			Assurances sociales	2'600		1'900		1'966.10	
322.3040.00			Caisse de pension	3'400		2'600		2'529.65	
322.3050.00			Assurances de personnes	1'100		700		921.55	
322.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200		12.15	
322.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	2'000		2'000		49.70	
322.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	2'200		2'200		1'200.00	
322.3123.00			Electricité	3'000		2'200		3'115.55	
322.3141.00			Entretien et exploitation du Refuge	3'200		5'000		796.10	
322.3141.10			Entretien cabane "A Paulet"	500		500		500.00	
322.3186.00			Assurances de choses	600		600		538.35	
322.3189.00	*		Honoraires et frais divers	1'300				809.90	
322.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	1'000		1'100		1'200.00	
322.4272.00			Redevances d'utilisation La Planie		15'000		15'000		15'925.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322.4356.00			Contributions diverses (vaisselle)		1'200		1'200		1'236.05
322.4909.00			Imputations internes		8'500		5'800		8'500.00
35			BATIMENTS	1'851'700	1'282'420	2'043'600	1'295'100	2'111'210.65	1'371'422.30
350		SC	Maison de Commune	587'880	55'300	608'080	56'900	605'028.90	55'527.00
350.3010.00			Traitement du personnel	49'400		53'600		48'473.40	
350.3030.00			Assurances sociales	4'500		4'900		4'020.30	
350.3040.00			Caisse de pension	5'900		6'900		6'041.65	
350.3050.00			Assurances de personnes	1'900		1'900		1'885.70	
350.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	11'300		11'300		3'288.15	
350.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	4'600		4'000		2'893.20	
350.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	2'500		2'500		1'176.45	
350.3123.00			Electricité	15'000		13'500		14'188.20	
350.3124.00			Chauffage	23'000		16'000		22'570.45	
350.3133.00			Achat de produits de nettoyage	1'000		2'600		654.35	
350.3141.00			Entretien du bâtiment	45'000		47'600		39'854.45	
350.3186.00			Assurances de choses	8'200		8'200		7'201.60	
350.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	357'230		374'930		390'831.00	
350.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	58'350		60'150		61'950.00	
350.4271.00			Produit des loyers		18'000		18'000		18'327.00
350.4271.10			Produit des loyers ASIJ		30'000		30'000		30'000.00
350.4904.10			Imputation loyer Police intercommunale		4'800		4'800		4'800.00
350.4909.00			Imputation internes-externes		2'500		4'100		2'400.00
351		SC	AGORA	164'350	184'900	164'850	184'200	160'013.35	189'657.65
351.3010.00			Traitement du personnel	5'400		3'700		3'628.75	
351.3030.00			Assurances sociales	500		300		300.85	
351.3040.00			Caisse de pension	600		500		453.15	
351.3050.00			Assurances de personnes	200		100		141.15	
351.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200			
351.3114.00			Achat de machines et matériel d'exploitation	1'200		1'200		85.10	
351.3123.00			Electricité	6'500		6'000		6'124.30	
351.3124.00			Chauffage	6'500		3'000		6'227.65	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.3133.00			Achat de produits de nettoyage	1'000		2'000		490.75	
351.3141.00			Entretien du bâtiment	23'000		24'800		17'468.75	
351.3182.00			Téléphones	400		400		291.60	
351.3186.00			Assurances de choses	3'500		3'500		3'451.30	
351.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	115'150		118'950		121'050.00	
351.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	200		200		300.00	
351.4271.00			Produit des loyers		118'000		118'000		117'963.00
351.4903.00			Imputation frais de chauffage		9'800		9'100		14'594.65
351.4904.00			Imputation loyer locaux communautaires		57'100		57'100		57'100.00
352		SC	Collège de Savigny	209'750	155'100	221'700	197'000	196'600.05	197'942.50
352.3010.00			Traitement du personnel	53'700		60'200		54'209.50	
352.3030.00			Assurances sociales	4'900		5'500		4'496.35	
352.3040.00			Caisse de pension	6'400		7'800		6'892.90	
352.3050.00			Assurances de personnes	2'100		2'100		2'108.85	
352.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000			
352.3113.00			Achat mobilier et équipement Collège	8'000		4'000		1'487.45	
352.3113.10			Achat mobilier et équipement Maison des maîtres	1'500		1'500			
352.3123.00			Electricité Collège	7'000		7'000		6'130.90	
352.3123.10			Electricité Maison des maîtres	2'500		2'500		2'394.65	
352.3124.00			Chauffage Collège	22'000		18'900		21'996.35	
352.3124.10			Chauffage Maison des maîtres	5'000		5'200		4'497.45	
352.3133.00			Achat de produits de nettoyage	1'000		2'600		1'063.35	
352.3141.00			Entretien du bâtiment Collège	5'000		11'800		5'116.30	
352.3141.10			Entretien du bâtiment Maison des maîtres	3'000		3'000		679.85	
352.3149.00			Entretien et exploitation congélateur	3'500		3'500		3'786.65	
352.3186.00			Assurances de choses	4'500		4'500		4'239.50	
352.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	73'100		75'100		77'500.00	
352.3909.50			Imputation entretien des espaces verts	5'550		5'500			
352.4271.00			Produit des loyers		56'100		55'500		56'080.00
352.4271.10			Produit des loyers ASIJ		67'500		135'000		135'000.00
352.4271.20			Produit des loyers APERO		25'000				
352.4273.00			Produit du congélateur		6'500		6'500		6'862.50



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353		SC	Groupe scolaire "Domaine de l'Auberge"	430'550	667'920	494'600	641'500	670'991.50	673'111.30
353.3010.00			Traitement du personnel	119'200		117'200		107'892.50	
353.3030.00			Assurances sociales	10'900		10'700		8'760.30	
353.3040.00			Caisse de pension	14'300		15'100		12'549.40	
353.3050.00			Assurances de personnes	4'600		4'100		4'197.25	
353.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	3'900		3'900		1'588.85	
353.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	11'000		12'000		4'429.60	
353.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	3'000		5'000		910.90	
353.3123.00			Electricité	27'000		27'000		24'077.10	
353.3124.00			Chauffage	40'000		45'000		30'163.80	
353.3133.00			Achat de produits de nettoyage	3'000		8'000		2'126.65	
353.3141.00			Entretien du bâtiment	5'000		26'800		24'214.15	
353.3141.10			Entretien de la salle de gym	15'000		10'000		16'252.70	
353.3186.00			Assurances de choses	9'500		9'500		9'468.30	
353.3909.00			Imputation intérêts sur capital investi			8'400		24'100.00	
353.3909.10			Imputation amortissement immeuble			26'450		252'510.00	
353.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	138'850		143'450		147'750.00	
353.3909.50			Imputation entretien des espaces verts	25'300		22'000			
353.4271.00			Produit des loyers		19'120		19'000		19'740.20
353.4271.10			Produit des loyers ASIJ		633'000		607'700		633'000.00
353.4272.00			Redevances d'utilisation		2'600		2'600		4'125.00
353.4363.00			Participations de tiers						3'046.10
353.4909.00			Imputations internes diverses		13'200		12'200		13'200.00
354		SC	Collège du Jorat	39'550	46'700	51'050	45'000	44'817.45	47'520.00
354.3010.00			Traitement du personnel	5'900		15'900		15'360.00	
354.3030.00			Assurances sociales	500		1'500		1'274.35	
354.3040.00			Caisse de pension	700		2'100		1'948.40	
354.3050.00			Assurances de personnes	200		600		597.55	
354.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		500			
354.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	4'500		2'500			
354.3123.00			Electricité	4'200		2'500		4'038.85	
354.3124.00			Chauffage	5'300		5'000		5'159.35	
354.3133.00			Achat de produits de nettoyage	500		1'500		327.20	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		5'300		2'361.80	
354.3186.00			Assurances de choses	1'300		1'300		1'099.95	
354.3189.00	*		Honoraires et frais divers	1'300					
354.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	11'950		12'350		12'650.00	
354.4271.00			Produit des loyers		30'000		30'000		29'520.00
354.4271.20			Produit des loyers APERO		16'700				
354.4904.00			Imputation loyer cantine scolaire				15'000		18'000.00
357		SC	Salle de spectacles "FORUM"	384'150	153'300	462'750	151'300	402'026.90	189'663.85
357.3010.00			Traitement du personnel	178'600		153'900		160'469.30	
357.3030.00			Assurances sociales	16'300		14'100		12'766.85	
357.3040.00			Caisse de pension	21'400		19'900		18'703.55	
357.3050.00			Assurances de personnes	7'000		5'400		6'242.60	
357.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'500		2'000		1'056.10	
357.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	10'000		30'000		31'212.00	
357.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	11'900		15'900		13'352.35	
357.3123.00			Electricité	20'000		25'000		18'384.85	
357.3124.00			Chauffage	25'000		35'000		23'968.65	
357.3133.00			Achat de produits de nettoyage	3'000		11'000		2'740.05	
357.3141.00			Entretien du bâtiment	20'000		62'800		28'710.00	
357.3182.00			Téléphones	2'300		2'300		2'149.55	
357.3186.00			Assurances de choses	16'000		20'000		14'721.05	
357.3909.00			Imputation amortissement et intérêts			12'800		13'300.00	
357.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	51'150		52'650		54'250.00	
357.4271.00			Produit des loyers		5'800		5'800		5'760.00
357.4272.00			Redevances d'utilisation		48'600		48'600		55'158.00
357.4356.00			Facturation prestations diverses (nettoyages)		2'900		2'900		3'230.20
357.4356.10			Facturation prestations diverses (cuisine)		2'700		2'700		4'520.40
357.4361.00			Allocations pour perte de gain						7'374.65
357.4362.00			PPE - Remboursement de charges		22'600		22'600		22'921.05
357.4363.00			Participations de tiers						4'999.55
357.4904.00			Imputation loyer local du feu		8'700		8'700		8'700.00
357.4909.00			Imputation tarifs interne-externe		62'000		60'000		77'000.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358		SC	Ancienne gendarmerie	20'950	14'400	23'650	14'400	18'513.35	14'400.00
358.3124.00			Chauffage	2'000		2'400		1'096.20	
358.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		4'800		570.75	
358.3186.00			Assurances de choses	400		400		396.40	
358.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	15'550		16'050		16'450.00	
358.4271.00			Produit des loyers		14'400		14'400		14'400.00
359		SC	Ancien central	14'520	4'800	16'920	4'800	13'219.15	3'600.00
359.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'200		1'200		1'100.00	
359.3123.00			Electricité	3'800		2'700		3'709.50	
359.3141.00			Entretien du bâtiment	2'000		5'300		598.75	
359.3182.00			Téléphones	900		900		892.20	
359.3186.00			Assurances de choses	170		170		168.70	
359.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	6'450		6'650		6'750.00	
359.4271.00			Produit des loyers		4'800		4'800		3'600.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4			TRAVAUX	3'321'940	1'563'550	3'450'940	1'673'800	3'310'947.36	1'018'864.26
41			SERVICE TECHNIQUE	142'400	18'000	146'600	15'000	164'649.50	34'516.70
410		CWY	Service technique	142'400	18'000	146'600	15'000	164'649.50	34'516.70
410.3010.00			Traitement du personnel	91'400		94'500		104'984.40	
410.3030.00			Assurances sociales	8'400		8'600		8'705.50	
410.3040.00			Caisse de pension	11'000		12'200		13'451.50	
410.3050.00			Assurances de personnes	3'600		3'300		4'084.10	
410.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		475.60	
410.3100.00			Imprimés et fournitures de bureau	10'000		10'000		12'126.00	
410.3189.00			Honoraires et frais divers	17'000		17'000		20'822.40	
410.4310.00			Emoluments		18'000		15'000		23'946.40
410.4361.00			Allocations pour pertes de gain						10'570.30
42			URBANISME	128'200	30'000	194'900	30'000	93'813.70	
420		CWY	Aménagement du territoire	128'200	30'000	194'900	30'000	93'813.70	
420.3010.00			Traitement du personnel	39'100		38'700		39'544.20	
420.3030.00			Assurances sociales	3'600		3'500		3'276.90	
420.3040.00			Caisse de pension	4'700		5'000		5'269.65	
420.3050.00			Assurances de personnes	1'500		1'400		1'538.35	
420.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		238.55	
420.3189.00	*		Honoraires et frais divers	68'000		135'000		35'248.05	
420.3526.00			Contributions diverses	10'300		10'300		8'698.00	
420.4360.00			Participations de tiers		30'000		30'000		
43			ROUTES	1'407'820	10'400	1'381'840	45'400	1'261'374.05	19'991.25
431		GR	Réseau routier	1'226'470	10'400	1'210'690	30'400	1'158'702.50	19'991.25
431.3010.00			Traitement du personnel	257'900		268'100		191'543.50	
431.3030.00			Assurances sociales	23'600		24'500		15'887.55	
431.3040.00			Caisse de pension	30'900		34'600		22'961.75	
431.3050.00			Assurances de personnes	10'100		9'400		7'451.45	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	5'000		5'000		4'881.00	
431.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	25'000		15'200		13'750.35	
431.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	18'000		18'000		17'234.05	
431.3135.00			Achat de matières premières (sel)	30'000		30'000		23'616.30	
431.3142.00			Entretien du réseau routier	300'000		310'000		295'316.80	
431.3143.00			Entretien de la signalisation routière	3'000		6'000		4'277.15	
431.3144.00			Entretien des canalisations	30'000		30'000		25'215.10	
431.3147.00			Entretien des cours d'eau	30'000		40'000		10'443.65	
431.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	50'000		54'000		56'627.70	
431.3182.00			Téléphones	1'500		1'500		1'432.45	
431.3186.00			Assurances de choses	8'000		8'000		7'482.40	
431.3188.00			Déblaiement de la neige	150'000		150'000		250'314.40	
431.3189.00			Honoraires et frais divers	40'000		40'000		42'544.85	
431.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	213'470		166'390		167'722.05	
431.4310.00			Emoluments (permis de fouille)		400		400		400.00
431.4361.00			Allocations pour perte de gain						1'663.40
431.4363.00			Participations de tiers		10'000		10'000		17'927.85
431.4517.00			Subvention cantonale				20'000		
432	GR		Eclairage public	98'000		90'000		90'662.05	
432.3123.00			Electricité	38'000		38'000		36'745.35	
432.3143.00			Entretien et amélioration du réseau	60'000		52'000		53'916.70	
433	GR		Locaux voirie	9'900		9'400		12'009.50	
433.3123.00			Electricité	3'000		3'000		2'311.90	
433.3124.00			Chauffage	2'500		2'000		876.50	
433.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		3'000		1'944.10	
433.3161.00			Location locaux voirie					5'565.00	
433.3186.00			Assurances de choses	1'400		1'400		1'312.00	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
435		GR	Gavardes, Rte de la Claie-aux-Moines 17	73'450		71'750	15'000	71'094.70	
435.3123.00			Electricité	1'000		1'000		911.75	
435.3124.00			Chauffage	2'500		2'500		2'538.65	
435.3141.00			Entretien du bâtiment	5'000		2'000		106.25	
435.3186.00			Assurances de choses	950		950		938.05	
435.3909.00			Imputation amortissement et intérêts	64'000		65'300		66'600.00	
435.4904.00			Imputation loyer garage				15'000		
44			PARCS ET PROMENADES	156'000	53'050	151'200	49'500	131'136.40	20'100.00
440		GR	Parcs, promenades et cimetières	156'000	53'050	151'200	49'500	131'136.40	20'100.00
440.3010.00			Traitement du personnel	88'800		87'600		80'231.50	
440.3030.00			Assurances sociales	8'100		8'000		6'654.15	
440.3040.00			Caisse de pension	10'700		11'300		10'184.80	
440.3050.00			Assurances de personnes	3'500		3'100		3'121.20	
440.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	400		400		239.75	
440.3114.00	*		Achat de machines et matériel d'exploitation	12'800		17'800		10'872.60	
440.3134.00			Approvisionnement domaines et jardins	16'700		11'000		9'676.90	
440.3145.00			Entretien des places de jeux	5'000		5'000		2'670.60	
440.3145.10	*		Entretien du cimetière	10'000		7'000		7'484.90	
440.4909.00			Imputation entretien terrain de foot		22'200		22'000		20'100.00
440.4909.50			Imputation entretien des espaces verts		30'850		27'500		
45			ELIMINATION DES DECHETS	590'420	555'000	650'500	608'000	673'712.10	29'089.40
450	*	GR	Traitement des déchets urbains	570'600	555'000	650'500	608'000	673'712.10	29'089.40
450.3010.00			Traitement du personnel	75'600		76'800		66'330.55	
450.3030.00			Assurances sociales	6'900		7'000		5'502.10	
450.3040.00			Caisse de pension	9'100		9'900		7'899.85	
450.3050.00			Assurances de personnes	2'900		2'700		2'580.40	
450.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		1'063.75	
450.3123.00			Electricité	2'500					
450.3145.00			Entretien des sites de collecte des déchets			10'000		2'632.20	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3182.00			Téléphones	1'200					
450.3188.00			Frais de transport des ordures ménagères (OM)	71'000		100'000		142'172.70	
450.3188.10			Frais de transport du verre	4'500		20'000		18'253.20	
450.3188.20			Frais de transport du papier/carton	16'500		35'000		41'023.75	
450.3188.30			Frais de transport du métal	9'000					
450.3188.50			Frais de transport déchets spéciaux et valorisables	14'000		10'000		11'173.15	
450.3188.60			Frais transport déchets encombrants/incinérables	20'800		25'000		24'978.10	
450.3188.70			Frais de transport du bois	16'000					
450.3189.00			Honoraires et frais divers	20'000		20'000		18'671.45	
450.3526.00			Frais d'élimination des ordures ménagères (OM)	79'800		130'000		158'472.00	
450.3526.10			Frais d'élimination du verre	2'800		3'500		3'791.10	
450.3526.20			Frais d'élimination du papier/carton			1'000			
450.3526.30			Frais d'élimination du métal			500			
450.3526.40			Frais d'élimination des matières compostables	90'000		90'000		73'835.70	
450.3526.50			Frais d'élimination déchets spéciaux et valorisables	2'000		8'000		6'346.35	
450.3526.60			Frais d'élimination déchets encombrants/incinérables	31'600		30'000		22'468.00	
450.3526.70			Frais d'élimination du bois	30'000					
450.3909.00			Imputation amortissement et intérêt	63'400		70'100		66'517.75	
450.4342.00			Taxe de base		310'000		367'500		
450.4354.00			Vente de matériaux récupérés		35'000		25'000		28'391.50
450.4361.00			Allocations pour perte de gain						697.90
450.4363.00			Frais facturés lors du ramassage des déchets				500		
450.4526.00			Taxe au sac		185'000		205'000		
450.4526.10			Participation de Pully		10'000		10'000		
450.4904.00			Imputation loyer garage		15'000				
451	*	GR	Traitement des déchets non urbains	19'820					
451.3114.00			Achat de machines et matériel d'exploitation	5'000					
451.3188.50			Frais de transport des déchets inertes	1'920					
451.3526.50			Frais d'élimination des déchets inertes	7'900					
451.3526.60			Frais d'élimination des huiles	5'000					



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46			TRAITEMENTS DES EAUX	897'100	897'100	925'900	925'900	915'166.91	915'166.91
460		JO	Réseau d'égouts et d'épuration	897'100	897'100	925'900	925'900	915'166.91	915'166.91
460.3010.00			Traitement du personnel	99'600		109'400		123'721.00	
460.3030.00			Assurances sociales	9'100		10'000		10'162.40	
460.3040.00			Caisse de pension	12'000		14'100		15'065.25	
460.3050.00			Assurances de personnes	3'900		3'800		4'813.00	
460.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'200		1'200		1'119.85	
460.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	7'500		7'500		873.75	
460.3123.00			Electricité	60'000		60'000		62'452.00	
460.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	2'000		2'000		1'275.15	
460.3141.00			Entretien et exploitation de la STEP	135'000		135'000		127'183.76	
460.3144.00			Entretien du réseau et amélioration	50'000		50'000		51'988.90	
460.3144.10			Entretien canalisations - eaux pluviales	15'000		15'000			
460.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	2'000		2'000		2'892.90	
460.3182.00			Téléphones	1'200		1'200		643.00	
460.3186.00			Assurances de choses	5'200		5'200		5'185.20	
460.3189.00			Honoraires et frais divers	30'000		30'000		7'260.75	
460.3301.00			Dégrèvements et défalcatons					656.25	
460.3310.00	*		Amortissements patrimoine administratif	338'000		340'600		350'373.75	
460.3909.00			Imputation intérêts et frais	125'400		138'900		149'500.00	
460.4341.00			Taxes de raccordement		30'000		50'000		61'619.55
460.4342.00			Taxe d'épuration sur eau consommée		450'000		450'000		448'473.80
460.4342.10			Taxe de base sur eau consommée		135'000		115'000		136'229.80
460.4342.20			Taxe de base sur surface (SCS)		185'000		180'000		184'700.55
460.4362.00			Recettes diverses						9'884.15
460.4809.00			Dissolution provision pour pertes sur débiteurs						569.70
460.4811.00			Prélèvement sur fonds de réserve		92'300		126'700		66'005.31
460.4909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve		4'800		4'200		7'684.05



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5			INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'308'370	495'620	2'603'260	860'350	2'752'217.35	1'132'445.50
51			ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	366'600	366'600	526'600	526'600	663'207.50	663'207.50
511		CWY	Groupement primaire					30'272.90	30'272.90
511.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais					14'083.35	
511.3112.00			Achat de mobilier					925.55	
511.3182.00			Téléphones et frais administratifs					264.00	
511.3663.00			Participationss aux camps scolaires					15'000.00	
511.4512.00			Subsides et rétrocessions						2'557.70
511.4659.10			Participation de l'ASIJ						27'715.20
512		CWY	Transport local des élèves	366'600	366'600	526'600	526'600	632'934.60	632'934.60
512.3010.00			Traitement du personnel	225'400		310'600		340'645.85	
512.3030.00			Assurances sociales	20'600		28'400		27'509.90	
512.3040.00			Caisse de pension	27'000		40'100		39'620.60	
512.3050.00			Assurances de personnes	8'800		10'900		13'251.85	
512.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	3'500		15'000		3'538.25	
512.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	19'500		33'000		31'302.00	
512.3150.00			Entretien des véhicules	31'600		51'000		83'962.05	
512.3161.00			Location garage					16'695.00	
512.3182.00			Téléphones	1'000		600		827.90	
512.3186.00			Assurances de choses	7'000		10'000		8'041.20	
512.3189.00			Taxes diverses	7'200		12'000		12'040.00	
512.3904.00			Imputation loyer garage	15'000		15'000			
512.3909.00			Imputation amortissement et intérêts véhicules					55'500.00	
512.4360.00			Participations de tiers		300		300		1'216.30
512.4361.00			Allocations pour perte de gain						12'198.45
512.4659.10			Participation de l'ASIJ		366'300		526'300		619'519.85



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52			ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'848'970	98'970	1'887'250	237'250	1'925'022.50	375'022.50
520		CWY	Groupement secondaire Lausanne			143'900	143'900	216'722.85	216'722.85
520.3522.00			Ecolages arrondissement secondaire Lausanne			120'000		183'767.35	
520.3662.00			Remboursement frais de transport et pension			23'900		32'955.50	
520.4659.10			Participation de l'ASIJ				143'900		216'722.85
521		CWY	Etablissement secondaire Savigny-Forel					61'264.45	61'264.45
521.3020.00			Traitement des instituteurs					2'634.00	
521.3030.00			Assurances sociales					218.45	
521.3050.00			Assurances de personnes					102.45	
521.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais					11'581.30	
521.3103.00			Fournitures scolaires					919.10	
521.3112.00			Achat de mobilier					1'238.75	
521.3182.00			Téléphones et frais administratifs					732.00	
521.3199.00			Assurance des élèves					32.50	
521.3512.00			Participations aux traitements enseignant					12'219.20	
521.3522.00			Dérogations d'enclassement					7'200.00	
521.3663.00			Participations aux camps scolaires					24'386.70	
521.4512.00			Subsides et rétrocessions						4'613.00
521.4659.10			Participation de l'ASIJ						56'651.45



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
523		CWY	Bibliothèque scolaire	98'970	98'970	93'350	93'350	97'035.20	97'035.20
523.3909.00			Imputation fonctionnement bibliothèque	98'970		93'350		97'035.20	
523.4512.00			Subsides et rétrocessions		98'970		93'350		97'035.20
525		CWY	Association scolaire intercom. Jorat (ASIJ)	1'750'000				1'550'000	
525.3522.00			Participation à l'ASIJ	1'750'000				1'550'000.00	
53			SERVICE PSYCHOPEDAGOGIQUE	30'050	30'050	30'300	30'300	26'569.25	26'569.25
531		CWY	Service psychopédagogique	30'050	30'050	30'300	30'300	26'569.25	26'569.25
531.3010.00			Traitement du personnel	3'800		3'900		3'240.55	
531.3030.00			Assurances sociales	300		400		268.70	
531.3040.00			Caisse de pension	500		500		402.55	
531.3050.00			Assurances de personnes	100		100		126.05	
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		1'000			
531.3116.00			Achats de matériel spécialisé	1'000		1'000		641.85	
531.3123.00			Electricité	500		500		308.20	
531.3186.00			Assurances de choses	50		100		15.10	
531.3520.00			Participation plate-forme régionale	1'900		1'900		1'746.70	
531.3903.00			Imputation frais de chauffage	1'800		1'800		1'819.55	
531.3904.00			Imputation loyer service psychopédagogique	18'000		18'000		18'000.00	
531.4659.10			Participation de l'ASIJ		30'050		30'300		26'569.25
54			OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'000		4'300		3'692.50	
540		CWY	Office d'orientation professionnelle	4'000		4'300		3'692.50	
540.3522.00			Participation orientation professionnelle	4'000		4'300		3'692.50	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57			CANTINE SCOLAIRE			107'160	66'200	91'443.30	67'646.25
570		CWY	Cantine scolaire			107'160	66'200	91'443.30	67'646.25
570.3010.00			Traitement du personnel			46'900		40'119.15	
570.3030.00			Assurances sociales			4'300		3'249.45	
570.3040.00			Caisse de pension			6'100		3'622.80	
570.3050.00			Assurances de personnes			1'600		1'560.70	
570.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais			500		169.00	
570.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux			4'700		2'185.60	
570.3131.00			Achat de produits alimentaires			26'200		20'784.60	
570.3182.00			Téléphones			960		836.65	
570.3186.00			Assurances choses			200			
570.3189.00			Honoraires et frais divers			700		915.35	
570.3904.00			Imputation loyer cantine scolaire			15'000		18'000.00	
570.4659.00			Participations des parents				66'200		67'646.25
58			TEMPLES ET CULTES	58'750		47'650		42'282.30	
580		SC	Paroisse de Savigny-Forel	46'250		35'650		31'118.75	
580.3010.00			Traitement du personnel	20'400		11'800		10'520.50	
580.3030.00			Assurances sociales	1'900		1'100		873.30	
580.3040.00			Caisse de pension	2'400		1'500		403.10	
580.3050.00			Assurances de personnes	800		400		409.25	
580.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		2'000.00	
580.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux	1'000		1'000		56.10	
580.3123.00			Electricité	1'400		1'200		1'302.75	
580.3124.00			Chauffage	2'000		2'000		1'529.05	
580.3130.00			Fournitures pour cultes	200		200		200.00	
580.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		3'000		1'101.60	
580.3186.00			Assurances de choses	1'500		1'500		1'473.10	
580.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	10'650		10'950		11'250.00	
581		JPT	Autres Paroisses	12'500		12'000		11'163.55	
581.3652.00			Subvention paroisse catholique	9'000		9'000		8'005.95	
581.3652.10			Subvention paroisse langue allemande	3'500		3'000		3'157.60	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6			POLICE	921'700	109'050	841'500	130'950	792'222.15	194'193.15
61			SERVICE DE POLICE	720'100		650'800		629'284.30	59'716.55
612		SC	Engagement	720'100		650'800		629'284.30	59'716.55
612.3013.00			Solde police-route	2'000		2'000		2'362.50	
612.3185.00			Honoraires et expertises	2'000		2'000		990.80	
612.3511.00			Part péréquative réforme policière VD	186'300		180'000		163'931.00	
612.3521.00			Participation Police Est Lausannois	525'000		462'000		457'200.00	
612.3904.00			Imputation de loyer	4'800		4'800		4'800.00	
612.4511.00			Remboursement réforme policière						8'935.00
612.4521.00			Remboursement police Est Lausannois						50'781.55
63			POLICE SANITAIRE	5'000	1'000	6'500	2'000	4'459.10	870.45
630		SC	Police sanitaire	5'000	1'000	6'500	2'000	4'459.10	870.45
630.3524.00			Incinération des déchets carnés	5'000		6'500		4'459.10	
630.4272.00			Recettes diverses		1'000		2'000		870.45
64			SERVICE DES INHUMATIONS	13'000	3'000	13'500	4'000	13'397.95	1'700.00
640		SC	Inhumations	13'000	3'000	13'500	4'000	13'397.95	1'700.00
640.3010.00			Traitement du personnel	7'100		7'400		7'211.10	
640.3030.00			Assurances sociales	600		700		598.00	
640.3040.00			Caisse de pension	900		1'000		885.55	
640.3050.00			Assurances de personnes	300		300		280.55	
640.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100		3.50	
640.3189.00			Frais divers	4'000		4'000		4'419.25	
640.4272.00			Concessions d'inhumation		3'000		4'000		1'700.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65			DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	97'100	21'050	86'700	58'450	62'182.60	62'182.60
650		SC	Corps des sapeurs-pompiers	97'100	21'050	86'700	58'450	62'182.60	62'182.60
650.3013.00			Solde des exercices					19'340.25	
650.3013.10			Solde des interventions					2'680.00	
650.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais					420.00	
650.3116.00			Achats de matériel et d'équipement					354.25	
650.3124.00			Achat de carburant pour véhicules					299.80	
650.3150.00			Entretien de véhicules et matériel					2'286.65	
650.3161.00			Location locaux					6'026.40	
650.3189.00			Frais divers					9'470.95	
650.3301.00			Dégrèvement et défalcatons					453.35	
650.3521.00	*		Participation SDIS "Cœur de Lavaux"	88'400		78'000			
650.3814.00			Attribution au fonds de réserve					12'150.95	
650.3904.00			Imputation de loyer local du feu	8'700		8'700		8'700.00	
650.4301.00			Taxes d'exemption						41'010.25
650.4363.00			Frais facturés à des tiers						3'272.50
650.4651.10			Participation fonctionnement SP/ECA						17'776.15
650.4809.00	*		Prélèvement sur fonds		21'050		58'450		123.70
66			PROTECTION CIVILE	86'500	84'000	84'000	66'500	82'898.20	69'723.55
660		SC	Corps de la protection civile	86'500	84'000	84'000	66'500	82'898.20	69'723.55
660.3116.00			Achats de matériel et d'équipement	1'000		1'000			
660.3156.00			Frais exploitation centre PCi et abris	5'000		5'500		2'614.60	
660.3186.00			Assurances de choses	2'000		2'100		1'950.70	
660.3189.00			Frais divers	1'000		1'000		632.90	
660.3521.00	*		Participation à des charges intercommunales	76'600		73'500		76'800.00	
660.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre	900		900		900.00	
660.4512.00			Subsides et rétrocessions		6'500		6'500		6'560.00
660.4818.00			Prélèvement sur fonds		77'500		60'000		63'163.55



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7			SECURITE SOCIALE	3'050'300		2'881'450		2'556'140.95	161'830.65
71			SERVICE SOCIAL	337'300		367'500			
710		JPT	Service social	337'300		367'500			
710.3665.00	*		Aide et subvention communales	332'700		367'500			
710.3665.10	*		Aide et subvention taxe au sac	4'600					
72			PREVOYANCE SOCIALE	2'188'000		2'114'200		2'075'197.95	161'830.65
720		JPT	Prévoyance sociale	2'188'000		2'114'200		2'075'197.95	161'830.65
720.3515.00			Participation à des charges cantonales	2'125'000		2'051'000		2'010'814.00	
720.3521.10			Participation agence d'assurances sociales (AAS)	57'000		57'200		56'570.00	
720.3665.00			Aides sociales communales complémentaires	6'000		6'000		7'813.95	
720.4515.00			Remboursement participations cantonales						159'976.00
720.4525.00			Remboursement participations régionales						1'854.65
73			SANTE PUBLIQUE	525'000		399'750		480'943.00	
730		JPT	Santé publique	525'000		399'750		480'943.00	
730.3515.00			Accueil de jour des enfants (FAJE)	17'000		17'000		16'820.00	
730.3525.00	*		Participation au réseau d'accueil de jour des enfants	221'000		105'750		97'093.00	
730.3654.00	*		Subvention pour la santé publique	287'000		277'000		367'030.00	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8			SERVICES INDUSTRIELS	607'000	607'000	614'800	614'800	491'222.00	491'222.00
81			SERVICE DES EAUX	607'000	607'000	614'800	614'800	491'222.00	491'222.00
810		JO	Service des eaux	607'000	607'000	614'800	614'800	491'222.00	491'222.00
810.3010.00			Traitement du personnel	66'300		72'800		82'480.65	
810.3030.00			Assurances sociales	6'100		6'700		6'775.25	
810.3040.00			Caisse de pension	8'000		9'400		10'043.65	
810.3050.00			Assurances de personnes	2'600		2'500		3'208.65	
810.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		1'693.85	
810.3114.00			Achat / révision de compteurs	20'000		15'000		23'105.35	
810.3114.10			Achat machines et matériel d'exploitation	10'000		10'000		1'794.45	
810.3121.00			Achat d'eau	150'000		150'000		52'691.35	
810.3123.00			Electricité	20'000		20'000		22'263.05	
810.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	2'000		2'000		1'275.15	
810.3141.00			Entretien des pompages et réservoirs	45'000		45'000		8'377.65	
810.3144.00			Entretien du réseau et des captages	60'000		60'000		83'040.95	
810.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	4'000		4'000		2'892.90	
810.3182.00			Téléphones	5'000		5'000		3'728.15	
810.3186.00			Assurances de choses	2'000		2'000		1'759.00	
810.3189.00			Honoraires et frais divers	30'000		30'000		24'866.65	
810.3301.00			Dégrèvements et défalcatons					15.30	
810.3310.00			Amortissements patrimoine administratif	117'600		117'900		107'510.00	
810.3909.00			Imputation intérêts et frais	57'400		61'500		53'700.00	
810.4341.00			Taxes de raccordement		24'000		40'000		18'240.50
810.4351.00			Vente d'eau		355'000		355'000		348'510.20
810.4351.10			Produit de la location des compteurs		20'000		20'000		19'686.00
810.4356.00			Contributions diverses						82.20
810.4651.00			Subsides et rétrocessions						19'949.05
810.4809.00			Prélèvement sur fonds divers		199'600		191'000		72'361.35
810.4909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve		8'400		8'800		12'392.70

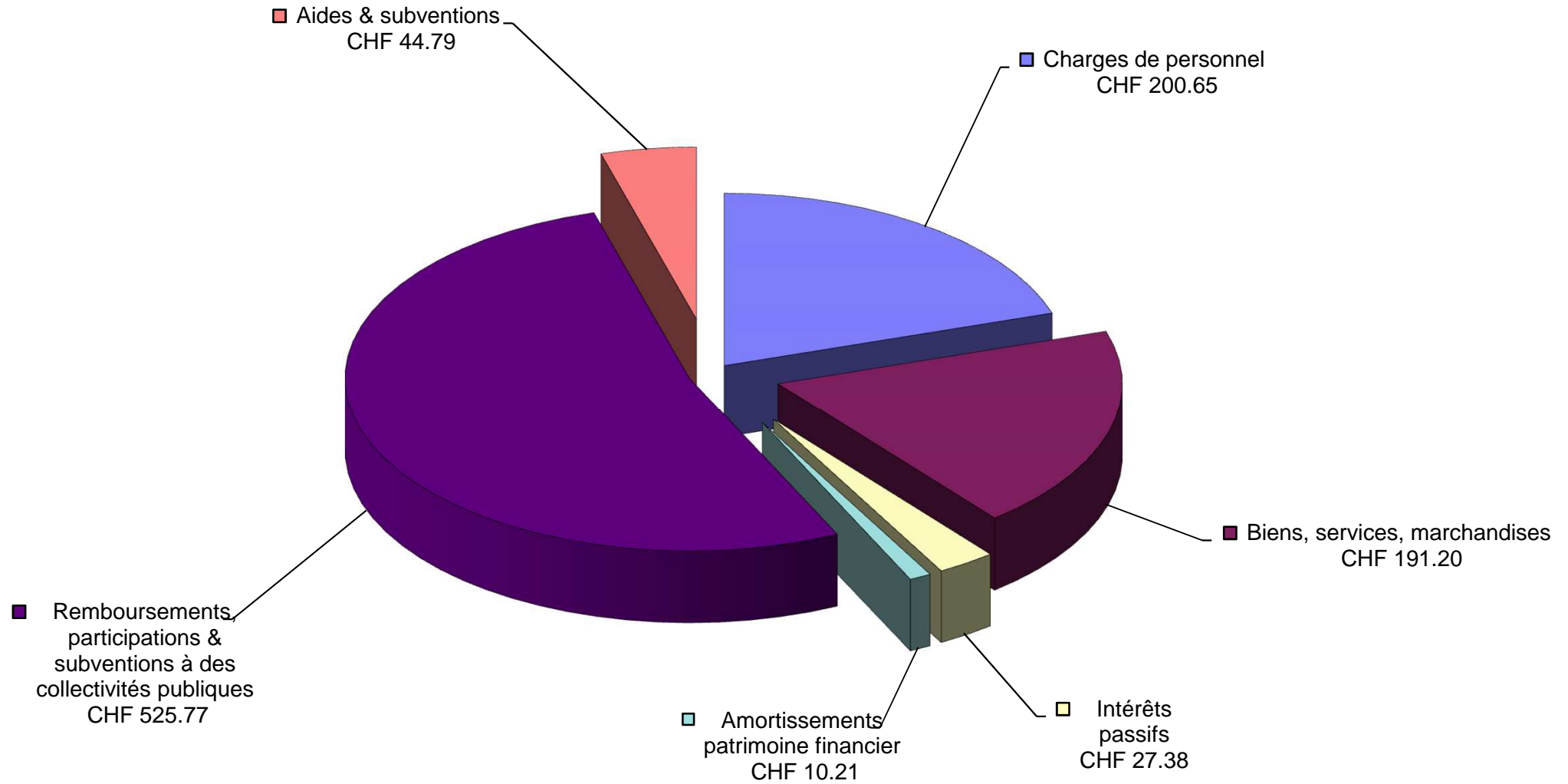


COMMUNE DE SAVIGNY

COMPTES DE FONCTIONNEMENT - Récapitulation

N°	Libellé	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	<i>Administration générale</i>	2'126'700	278'270	2'024'750	275'210	1'991'406.86	343'094.76
		-1'848'430		-1'749'540		-1'648'312.10	
2	<i>Finances</i>	3'979'550	12'921'950	3'609'000	12'761'920	5'381'875.58	14'669'904.58
			8'942'400		9'152'920		9'288'029.00
3	<i>Domaines et bâtiments</i>	2'066'900	1'460'440	2'318'400	1'534'220	2'362'983.25	1'627'460.60
		-606'460		-784'180		-735'522.65	
4	<i>Travaux</i>	3'321'940	1'563'550	3'450'940	1'673'800	3'310'947.36	1'018'864.26
		-1'758'390		-1'777'140		-2'292'083.10	
5	<i>Instruction publique et cultes</i>	2'308'370	495'620	2'603'260	860'350	2'752'217.35	1'132'445.50
		-1'812'750		-1'742'910		-1'619'771.85	
6	<i>Police</i>	921'700	109'050	841'500	130'950	792'222.15	194'193.15
		-812'650		-710'550		-598'029.00	
7	<i>Sécurité sociale</i>	3'050'300	0	2'881'450	0	2'556'140.95	161'830.65
		-3'050'300		-2'847'700		-2'394'310.30	
8	<i>Services industriels</i>	607'000	607'000	614'800	614'800	491'222.00	491'222.00
		0		0		0.00	
		18'382'460	17'435'880	18'344'100.00	17'851'250.00	19'639'015.50	19'639'015.50
		-946'580		-492'850			

CHARGES DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2015 pour CHF 1'000.00 dépensés



REVENUS DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2015 pour CHF 1'000.00 encaissés

