

COMMUNE DE SAVIGNY

Budget 2016



COMMUNE DE SAVIGNY

09/2015 / FI 1791

Savigny, le 24 septembre 2015

Au Conseil communal de
1073 SAVIGNY

PRÉAVIS MUNICIPAL relatif au BUDGET 2016

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 2016.

1. Résumé et présentation chiffrée

Le budget 2016 présente un excédent de dépenses de **CHF 385'870.00** après amortissements et prélèvements sur les fonds de réserves, soit une diminution de **CHF 560'710.00** par rapport au budget 2015. Ce budget tient compte d'un taux d'impôt communal de **69 points** ainsi qu'un impôt foncier de **CHF 1.20** par tranche de mille francs d'estimations fiscales.

La marge d'autofinancement totale est positive et se monte à **CHF 766'380.00**.

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

Comptes de fonctionnement	Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
Résultat (Excédent de revenus = +/ Perte = -)	- 385'870	- 946'580	- 974'523.56
Amortissements obligatoires	+ 981'950	+ 899'450	+ 852'993.60
Dissolution provision pour pertes sur débiteurs			- 145'251.90
Marge d'autofinancement de fonctionnement	+ 596'080	- 47'130	- 266'781.86

Comptes à recettes affectées (460, 650 et 810)	Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
Attribution nette (+) / Prélèvement net (-)	- 255'200	- 312'950	- 151'185.65
Amortissements obligatoires	+ 495'500	+ 455'600	+ 464'914.25
Marge d'autofinancement des comptes à recettes affectées	+ 240'300	+ 142'650	+ 313'728.60

Prélèvement sur le fonds de réserve PCi "contributions de remplacements"	- 70'000	- 77'500	- 68'909.35
--	----------	----------	-------------

Marge d'autofinancement totale	+ 766'380	+ 18'020	- 21'962.61
---------------------------------------	------------------	-----------------	--------------------

2. Elaboration du budget

Les projections 2016 prévoient en même temps une diminution des charges de **CHF 471'170.00** (./ 3.08 %) ainsi qu'une augmentation des revenus de **CHF 277'190.00** (+ 1.81 %), par rapport au budget 2015.

Voici les principales explications :

- Les charges liées aux transports scolaires diminuent de **CHF 366'300.00**.
- A contrario, notre refacturation de **CHF 366'300.00** à l'ASIJ pour les transports scolaires est supprimée.
- Notre participation à l'ASIJ est estimée à CHF 1'500'000.00, soit **CHF 250'000.00** de moins.
- L'entretien du réseau routier et des canalisations diminue de **CHF 81'500.00**.
- L'augmentation de la facture sociale est estimée à environ 2.00 % par rapport au budget 2015, soit **CHF 45'000.00**.
- L'augmentation de **2** points du coefficient d'imposition devrait générer des recettes supplémentaires d'environ **CHF 250'000.00**.
- L'augmentation de **CHF 0.20** de l'impôt foncier devrait générer des recettes supplémentaires d'environ **CHF 118'000.00**.
- Les revenus de la rétrocession de la taxe au sac sont plus élevés de **CHF 80'000.00**.
- Les taxes uniques de raccordement au réseau d'égouts et d'épuration augmente de **CHF 80'000.00**.

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 2015 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 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1			ADMINISTRATION GENERALE	2'216'800	318'910	2'126'700	278'270	1'964'219.45	339'612.85
10			AUTORITÉS	395'700	8'900	386'700	6'800	374'991.80	9'088.65
101		CWY	Conseil communal	64'300		56'300		44'296.25	
101.3001.00			Jetons de présence	32'700		31'600		25'805.00	
101.3010.00			Traitement du personnel	10'100		10'200		10'444.90	
101.3030.00			Assurances sociales	1'000		900		897.40	
101.3040.00			Caisse de pension	1'600		1'200		1'506.80	
101.3050.00			Assurances de personnes	400		400		422.65	
101.3060.00	*		Indemnisation et remboursement de frais	14'000		6'000		1'882.00	
101.3100.00			Imprimés et fournitures diverses	4'500		6'000		3'337.50	
102		CWY	Municipalité	331'400	8'900	330'400	6'800	330'695.55	9'088.65
102.3001.00			Traitements des municipaux	250'000		250'000		250'000.00	
102.3030.00			Assurances sociales	21'800		20'800		21'729.80	
102.3040.00			Caisse de pension	34'600		34'600		34'608.15	
102.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	25'000		25'000		24'357.60	
102.4361.00			Remboursement jetons de présence		8'900		6'800		9'088.65
11			ADMINISTRATION	1'081'300	93'500	991'700	61'000	892'914.08	114'857.65
110		CWY	Administration	1'051'800	93'500	983'200	61'000	882'511.83	114'857.65
110.3010.00			Traitement du personnel	483'800		515'100		489'896.50	
110.3030.00			Assurances sociales	46'200		47'100		42'392.75	
110.3040.00			Caisse de pension	76'000		61'800		67'739.50	
110.3050.00			Assurances de personnes	19'600		20'100		19'822.40	
110.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	3'500		3'700		2'644.85	
110.3091.00	*		Frais de formation	39'000		10'000		6'411.00	
110.3092.00			Frais de recherche de personnel	1'000		1'000		1'272.25	
110.3100.00			Imprimés et fournitures de bureau	61'900		59'000		49'862.26	
110.3102.00			Documentation, journaux, abonnements	2'700		2'700		2'153.00	
110.3110.00			Achat de mobilier et machines	7'800		13'800		11'937.00	
110.3150.00	*		Entretien de mobilier et de machines	35'700		23'300		23'446.65	
110.3170.00			Frais de réceptions et de manifestations	72'100		65'100		41'712.65	
110.3181.00			Affranchissements et frais postaux	20'500		15'500		15'570.22	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3182.00			Téléphones	15'500		15'500		16'343.65	
110.3185.00	*		Honoraires et expertises	74'900		50'600		32'865.25	
110.3193.00			Cotisations	9'200		8'300		8'306.35	
110.3521.00			Participations diverses	56'400		45'800		28'575.55	
110.3659.00			Dons, aides et subventions	26'000		24'800		21'560.00	
110.4311.00			Emoluments de chancellerie		3'000		2'500		3'604.00
110.4312.00			Emoluments du contrôle des habitants		30'000		28'000		33'604.00
110.4361.00			Allocations pour perte de gain						16'392.20
110.4659.00			Participation de tiers		24'500		4'500		25'257.45
110.4909.00			Imputation frais administratifs / informatiques		36'000		26'000		36'000.00
111		CWY	Registre civique, votations, élections	29'500		8'500		10'402.25	
111.3060.00	*		Indemnisation et remboursement de frais	15'000		5'500		6'639.50	
111.3100.00	*		Imprimés votations, cartes civiques	13'500		2'000		3'550.00	
111.3189.00			Frais divers	1'000		1'000		212.75	
15			AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	464'600	213'310	456'500	207'270	424'872.87	208'856.55
151		CWY	Affaires culturelles	184'000		154'200		134'721.07	
151.3170.00			Participation ASFS	10'500		12'300		8'597.77	
151.3513.00			Fondation enseignement de la musique	28'500		25'500		21'820.50	
151.3523.00			Participation intercommunale	11'400		8'800		6'900.00	
151.3653.00			Aides et subventions	14'900		16'900		14'202.80	
151.3659.00	*		Participation presse locale	35'000					
151.3904.00			Imputation loyer jeu de quilles	4'500		4'500		4'500.00	
151.3909.00			Imputations internes diverses	79'200		86'200		78'700.00	
152	*	CWY	Bibliothèque intercommunale et scolaire	280'600	213'310	270'950	207'270	274'343.00	208'496.55
152.3010.00			Traitement du personnel	149'300		148'700		143'127.00	
152.3030.00			Assurances sociales	14'300		13'600		12'382.70	
152.3040.00			Caisse de pension	23'400		17'800		22'460.95	
152.3050.00			Assurances de personnes	6'000		5'800		5'791.30	
152.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	2'800		2'300		1'433.00	
152.3102.00			Livres, documentation, journaux	24'000		24'000		22'830.30	
152.3103.00			Fournitures diverses	3'500		3'500		2'439.85	
152.3112.00			Achat et entretien de mobilier	3'500		3'500		10'146.45	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3116.00			Achats de matériel spécialisé	4'700		5'000		4'490.95	
152.3123.00			Electricité	1'000		1'000		768.70	
152.3182.00			Téléphones et frais administratifs	2'200		2'200		1'213.25	
152.3186.00			Assurances de choses	100		100		60.90	
152.3189.00			Honoraires et frais divers	1'200		850		1'137.25	
152.3903.00			Imputation frais de chauffage	10'000		8'000		11'460.40	
152.3904.00			Imputation loyer bibliothèque	34'600		34'600		34'600.00	
152.4361.00			Allocations pour perte de gains		1'000		1'000		
152.4362.00			Recettes diverses		2'500		3'500		2'507.80
152.4659.00			Participation de Forel		33'640		31'800		32'973.15
152.4659.10			Participation de l'ASIJ		76'130		72'000		74'623.45
152.4909.00			Imputation fonctionnement à charge écoles		100'040		98'970		98'392.15
154		DM	Local communautaire Mollie-Margot			31'350		15'808.80	360.00
154.3010.00			Traitement du personnel					7'697.50	
154.3030.00			Assurances sociales					667.70	
154.3040.00			Caisse de pension					1'147.65	
154.3050.00			Assurances de personnes					311.45	
154.3110.00			Achat de mobilier, matériel, machines			100			
154.3123.00			Electricité			2'800		1'813.55	
154.3133.00			Achat de produits de nettoyage			200		153.20	
154.3141.00			Entretien du bâtiment			24'000			
154.3186.00			Assurances de choses			200		85.70	
154.3189.00			Frais divers			800		582.05	
154.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			3'250		3'350.00	
154.4272.00			Redevances d'utilisation						360.00
154.4909.00			Imputations internes diverses						
17			SPORTS	77'800	3'200	107'500	3'200	93'575.60	6'810.00
170		DM	Sports	77'800	3'200	107'500	3'200	93'575.60	6'810.00
170.3010.00			Traitement du personnel	13'100		13'400		7'862.00	
170.3030.00			Assurances sociales	1'300		1'200		682.95	
170.3040.00			Caisse de pension	2'100		1'600		1'185.95	
170.3050.00			Assurances de personnes	500		500		318.10	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				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	3'000		2'000		13'171.75	
170.3123.00			Electricité	5'000		5'000		4'305.70	
170.3124.00			Chauffage	2'500					
170.3141.00			Entretien du bâtiment	2'000		2'000		942.75	
170.3141.10			Entretien autres installations sportives	5'500		8'000		12'809.45	
170.3145.00			Entretien du terrain de football	18'500		18'500		5'425.20	
170.3186.00			Assurances de choses	600		600		18'099.50	
170.3189.00			Honoraires et frais divers	600		600		589.20	
170.3909.00			Imputation entretien terrain de football	22'900		22'200		583.05	
170.3909.10			Imputation amortissement et intérêts			24'800		20'500.00	
170.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			6'900		7'100.00	
170.4272.00			Redevances d'utilisation St-Amour		3'200		3'200		3'130.00
170.4361.00			Allocations pour pertes de gain						3'680.00
18			TRANSPORTS PUBLICS	197'400		184'300		177'865.10	
181	GR		Abribus de la Claie-aux-Moines	11'400		14'300		9'209.15	
181.3010.00			Traitement du personnel	5'900		6'300		4'237.25	
181.3030.00			Assurances sociales	600		600		367.55	
181.3040.00			Caisse de pension	900		800		602.60	
181.3050.00			Assurances de personnes	200		200		171.45	
181.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100		10.00	
181.3123.00			Electricité	1'000		2'500		260.45	
181.3133.00			Achat de produits de nettoyage	100		100		51.05	
181.3141.00			Entretien du bâtiment	1'500		1'500		1'224.00	
181.3141.10			Entretien d'autres abribus	1'000		1'500		1'595.55	
181.3186.00			Assurances de choses	100		100		89.25	
181.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			600		600.00	
182	LP		Participation à des charges de trafic	186'000		170'000		168'655.95	
182.3517.00			Participation au déficit des transports publics	186'000		170'000		168'655.95	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2			FINANCES	3'996'700	12'172'200	3'979'550	12'921'950	4'945'836.32	13'917'814.87
21			IMPOTS, TAXES, REDEVANCES	261'100	10'340'700	270'600	9'945'700	324'073.83	9'957'352.42
210		LP	Impôts, taxes, redevances	261'100	10'340'700	270'600	9'945'700	324'073.83	9'957'352.42
210.3184.00			Frais de contentieux et poursuites	15'000		15'000		13'713.61	
210.3187.00			Frais de perception des impôts	69'100		74'100		58'580.34	
210.3191.00			Impôts et taxes	1'000		3'500		712.23	
210.3290.00			Intérêts rémunératoires	20'000		22'000		14'378.80	
210.3301.00			Dégrèvements et défalcatons	156'000		156'000		236'688.85	
210.4001.00	*		Impôt sur le revenu		7'300'000		7'016'000		6'824'557.81
210.4002.00	*		Impôt sur la fortune		1'117'000		1'074'000		1'134'815.18
210.4003.00			Impôt à la source		215'000		348'200		211'793.46
210.4004.00	*		Impôt spécial des étrangers		40'000		50'000		31'177.30
210.4011.00	*		Impôt sur le bénéfice des personnes morales		317'500		305'000		472'593.45
210.4012.00	*		Impôt sur le capital des personnes morales		13'000		4'300		12'999.30
210.4013.00			Impôt compl. sur immeubles personnes morales		11'000		11'000		13'616.50
210.4020.00	*		Impôt foncier		706'200		575'000		588'584.10
210.4040.00			Droits de mutation		250'000		250'000		144'971.00
210.4050.00			Impôts sur les successions et donations		50'000		50'000		39'891.20
210.4061.00			Impôt sur les chiens		23'000		20'000		22'995.00
210.4066.00			Taxes communales diverses		3'000		3'000		3'245.90
210.4090.00			Impôt récupéré après défalcation						4'796.78
210.4100.00			Impôt sur les patentes				500		725.00
210.4300.00			Majoration sur acomptes provisoires et intérêts		95'000		68'700		96'654.24
210.4411.00			Participation sur gains immobiliers		200'000		170'000		208'684.30
210.4809.00			Dissolution provision pour pertes sur débiteurs						145'251.90



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22			SERVICE FINANCIER	2'846'400	1'831'500	2'809'500	2'096'500	3'768'768.89	2'221'647.89
220		LP	Service financier	2'846'400	1'831'500	2'809'500	2'096'500	3'768'768.89	2'221'647.89
220.3210.00			Intérêts sur dettes à court terme	5'000		15'000		2'598.56	
220.3223.00	*		Intérêts sur dettes à moyen et long termes	428'700		381'300		406'990.13	
220.3529.00	*		Fonds de péréquation - alimentation	2'400'000		2'400'000		3'341'179.00	
220.3909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve	12'700		13'200		18'001.20	
220.4220.00			Produit des capitaux patrimoine financier		2'000		2'000		1'585.89
220.4250.00			Produit des capitaux patrimoine administratif		500		500		600.00
220.4529.00	*		Fonds de péréquation - retour		1'600'000		1'600'000		1'721'162.00
220.4909.00			Imputation intérêts sur capital investi		229'000		494'000		498'300.00
23			AMORTISSEMENTS, RESERVES NON-VENTILEES	889'200		899'450	879'750	852'993.60	1'738'814.56
230		LP	Amortissements, réserves non-ventilées	889'200		899'450	879'750	852'993.60	1'738'814.56
230.3310.00	*		Amortissements patrimoine administratif	889'200		899'450		852'993.60	
230.4809.00			Prélèvement sur fonds divers						974'523.56
230.4909.00			Imputation amortissements immeubles				824'590		764'291.00
230.4909.10			Imputation amortissements équipements				55'160		



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3			DOMAINES ET BATIMENTS	1'275'770	1'459'240	2'066'900	1'460'440	2'068'127.65	1'583'693.50
31			TERRAINS		52'120		52'120		64'110.55
310		GR	Terrains		52'120		52'120		64'110.55
310.4232.00			Produit des locations		52'120		52'120		64'110.55
32			FORETS	200'900	123'200	215'200	125'900	195'209.55	179'254.80
321		GR	Exploitation forestière	153'000	101'000	166'000	101'200	152'184.10	158'595.20
321.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		458.00	
321.3134.00			Achat de pépinières	4'000		4'000		6'134.00	
321.3142.00			Entretien des chemins forestiers	5'000		5'000		4'249.80	
321.3146.10			Exploitation des forêts (tiers)	65'000		78'000		83'230.00	
321.3146.30			Exploitation spéciale (ornements)	6'000		6'000		6'360.00	
321.3189.00			Honoraires et frais divers	4'500		4'500		2'435.00	
321.3528.00			Participation garde forestier de triage	25'000		25'000		21'392.45	
321.3528.10			Sylviculture	42'500		42'500		27'924.85	
321.4355.00			Vente de bois		88'000		88'000		142'867.95
321.4518.00			Subsides et rétrocessions		13'000		13'200		15'727.25
322		DM	Refuge forestier	47'900	22'200	49'200	24'700	43'025.45	20'659.60
322.3010.00			Traitement du personnel	27'200		28'100		22'152.70	
322.3030.00			Assurances sociales	2'600		2'600		1'928.75	
322.3040.00			Caisse de pension	4'300		3'400		2'905.15	
322.3050.00			Assurances de personnes	1'100		1'100		896.35	
322.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200		5.15	
322.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	2'000		2'000		676.90	
322.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	2'000		2'200		1'512.00	
322.3123.00			Electricité	3'000		3'000		2'257.75	
322.3141.00			Entretien et exploitation du Refuge	2'900		3'200		7'150.50	
322.3141.10			Entretien cabane "A Paulet"	500		500		540.00	
322.3186.00			Assurances de choses	600		600		538.35	
322.3189.00			Honoraires et frais divers	1'500		1'300		1'361.85	
322.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			1'000		1'100.00	
322.4272.00			Redevances d'utilisation La Planie		15'000		15'000		13'700.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322.4356.00			Contributions diverses (vaisselle)		1'200		1'200		1'159.60
322.4909.00			Imputations internes		6'000		8'500		5'800.00
35			BATIMENTS	1'074'870	1'283'920	1'851'700	1'282'420	1'872'918.10	1'340'328.15
350		DM	Maison de Commune	153'100	56'700	587'880	55'300	562'800.22	54'930.00
350.3010.00			Traitement du personnel	48'900		49'400		51'706.00	
350.3030.00			Assurances sociales	4'700		4'500		4'494.20	
350.3040.00			Caisse de pension	7'700		5'900		7'689.95	
350.3050.00			Assurances de personnes	2'000		1'900		2'092.15	
350.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	5'000		11'300		4'886.95	
350.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	4'600		4'600		3'960.10	
350.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	2'500		2'500		1'579.15	
350.3123.00			Electricité	12'000		15'000		10'920.25	
350.3124.00			Chauffage	26'000		23'000		25'591.75	
350.3133.00			Achat de produits de nettoyage	1'500		1'000		824.05	
350.3141.00			Entretien du bâtiment	30'000		45'000		8'369.67	
350.3186.00			Assurances de choses	8'200		8'200		7'305.00	
350.3909.00			Imputation amortissement et intérêts			357'230		373'231.00	
350.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			58'350		60'150.00	
350.4271.00			Produit des loyers		18'000		18'000		16'230.00
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		3'900		2'500		3'900.00
351		DM	AGORA	54'600	186'900	164'350	184'900	166'799.85	188'347.65
351.3010.00			Traitement du personnel	5'300		5'400		3'661.25	
351.3030.00			Assurances sociales	500		500		317.85	
351.3040.00			Caisse de pension	800		600		543.20	
351.3050.00			Assurances de personnes	200		200		148.15	
351.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200		2.15	
351.3114.00			Achat de machines et matériel d'exploitation	1'200		1'200		290.30	
351.3123.00			Electricité	8'000		6'500		7'577.95	
351.3124.00			Chauffage	7'500		6'500		7'233.10	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.3133.00			Achat de produits de nettoyage	1'000		1'000		612.85	
351.3141.00			Entretien du bâtiment	26'000		23'000		25'220.15	
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		117'250.00	
351.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			200		200.00	
351.4271.00			Produit des loyers		118'000		118'000		117'963.00
351.4903.00			Imputation frais de chauffage		11'800		9'800		13'284.65
351.4904.00			Imputation loyer locaux communautaires		57'100		57'100		57'100.00
352	DM		Collège de Savigny	158'000	159'600	209'750	155'100	216'343.40	201'347.25
352.3010.00			Traitement du personnel	61'700		53'700		51'649.55	
352.3030.00			Assurances sociales	5'900		4'900		4'489.65	
352.3040.00			Caisse de pension	9'700		6'400		7'657.05	
352.3050.00			Assurances de personnes	2'500		2'100		2'089.85	
352.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		15.20	
352.3113.00			Achat mobilier et équipement Collège	5'000		8'000		3'501.10	
352.3113.10			Achat mobilier et équipement Maison des maîtres	1'000		1'500		0.00	
352.3123.00			Electricité Collège	7'000		7'000		4'578.00	
352.3123.10			Electricité Maison des maîtres	2'500		2'500		2'093.20	
352.3124.00			Chauffage Collège	25'000		22'000		24'782.00	
352.3124.10			Chauffage Maison des maîtres	5'000		5'000		9'303.75	
352.3133.00			Achat de produits de nettoyage	2'000		1'000		1'327.80	
352.3141.00			Entretien du bâtiment Collège	10'000		5'000		11'423.00	
352.3141.10			Entretien du bâtiment Maison des maîtres	5'000		3'000		4'585.00	
352.3149.00			Entretien et exploitation congélateur	4'500		3'500		4'408.75	
352.3186.00			Assurances de choses	4'500		4'500		4'239.50	
352.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			73'100		75'100.00	
352.3909.50			Imputation entretien des espaces verts	5'700		5'550		5'100.00	
352.4271.00			Produit des loyers		58'100		56'100		57'580.00
352.4271.10			Produit des loyers ASIJ				67'500		135'000.00
352.4271.20	*		Produit des loyers APERO		94'500		25'000		7'166.25
352.4273.00			Produit du congélateur		7'000		6'500		1'601.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353		DM	Groupe scolaire "Domaine de l'Auberge"	307'400	667'420	430'550	667'920	422'985.85	671'609.00
353.3010.00			Traitement du personnel	117'600		119'200		112'189.60	
353.3030.00			Assurances sociales	11'200		10'900		9'790.30	
353.3040.00			Caisse de pension	18'500		14'300		15'897.55	
353.3050.00			Assurances de personnes	4'800		4'600		4'539.50	
353.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	2'000		3'900		1'599.70	
353.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	16'500		11'000		8'116.25	
353.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	3'000		3'000		2'019.90	
353.3123.00			Electricité	25'000		27'000		23'053.40	
353.3124.00			Chauffage	35'000		40'000		31'515.15	
353.3133.00			Achat de produits de nettoyage	6'000		3'000		2'655.25	
353.3141.00			Entretien du bâtiment	20'000		5'000		27'881.00	
353.3141.10			Entretien de la salle de gym	13'000		15'000		10'309.95	
353.3186.00			Assurances de choses	9'500		9'500		9'468.30	
353.3909.00			Imputation intérêts sur capital investi						
353.3909.10			Imputation amortissement immeuble						
353.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			138'850		143'450.00	
353.3909.50			Imputation entretien des espaces verts	25'300		25'300		20'500.00	
353.4271.00			Produit des loyers		19'120		19'120		19'420.20
353.4271.10			Produit des loyers ASIJ		633'000		633'000		633'000.00
353.4272.00			Redevances d'utilisation		6'000		2'600		6'482.00
353.4363.00			Participations de tiers						3'406.80
353.4909.00			Imputations internes diverses		9'300		13'200		9'300.00
354		DM	Collège du Jorat	29'300	30'000	39'550	46'700	64'741.10	36'445.00
354.3010.00			Traitement du personnel	5'800		5'900		15'559.50	
354.3030.00			Assurances sociales	600		500		1'350.65	
354.3040.00			Caisse de pension	900		700		2'333.60	
354.3050.00			Assurances de personnes	200		200		629.60	
354.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	200		200			
354.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500		4'500		1'585.75	
354.3123.00			Electricité	2'000		4'200		1'390.85	
354.3124.00			Chauffage	5'300		5'300		5'357.65	
354.3133.00			Achat de produits de nettoyage	200		500		408.55	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.3141.00			Entretien du bâtiment	10'000		3'000		22'323.30	
354.3182.00			Téléphones					173.20	
354.3186.00			Assurances de choses	1'300		1'300		1'099.95	
354.3189.00			Honoraires et frais divers	1'300		1'300		178.50	
354.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			11'950		12'350.00	
354.4271.00			Produit des loyers		30'000		30'000		29'520.00
354.4271.20			Produit des loyers APERO				16'700		6'925.00
357	DM		Salle de spectacles "FORUM"	360'300	164'100	384'150	153'300	403'777.58	168'449.25
357.3010.00			Traitement du personnel	176'200		178'600		151'836.40	
357.3030.00			Assurances sociales	16'800		16'300		13'195.80	
357.3040.00			Caisse de pension	27'700		21'400		22'338.50	
357.3050.00			Assurances de personnes	7'100		7'000		6'143.70	
357.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'500		1'500		1'010.65	
357.3113.00			Achat mobilier et équipement pour locaux	15'000		10'000		29'820.95	
357.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	15'000		11'900		16'001.82	
357.3123.00			Electricité	18'000		20'000		16'855.60	
357.3124.00			Chauffage	25'000		25'000		25'755.05	
357.3133.00			Achat de produits de nettoyage	6'000		3'000		3'512.05	
357.3141.00			Entretien du bâtiment	35'000		20'000		48'231.81	
357.3182.00			Téléphones	2'000		2'300		2'029.60	
357.3186.00			Assurances de choses	15'000		16'000		14'395.65	
357.3909.00			Imputation amortissement et intérêts						
357.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			51'150		52'650.00	
357.4271.00			Produit des loyers		5'800		5'800		5'760.00
357.4272.00			Redevances d'utilisation		58'000		48'600		56'362.50
357.4356.00			Facturation prestations diverses (nettoyages)		2'000		2'900		1'585.00
357.4356.10			Facturation prestations diverses (cuisine)		2'000		2'700		1'780.75
357.4361.00			Allocations pour perte de gain						2'185.70
357.4362.00			PPE - Remboursement de charges		22'600		22'600		21'132.30
357.4363.00			Participations de tiers		5'000				11'243.00
357.4904.00			Imputation loyer local du feu		8'700		8'700		8'700.00
357.4909.00			Imputation tarifs interne-externe		60'000		62'000		59'700.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358		DM	Ancienne gendarmerie	5'400	14'400	20'950	14'400	21'912.25	14'400.00
358.3124.00			Chauffage	2'000		2'000		1'826.65	
358.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		3'000		3'639.20	
358.3186.00			Assurances de choses	400		400		396.40	
358.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			15'550		16'050.00	
358.4271.00			Produit des loyers		14'400		14'400		14'400.00
359		DM	Ancien central	6'770	4'800	14'520	4'800	13'557.85	4'800.00
359.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'200		1'200		1'200.00	
359.3123.00			Electricité	2'000		3'800		2'011.00	
359.3141.00			Entretien du bâtiment	2'500		2'000		2'635.95	
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		6'650.00	
359.4271.00			Produit des loyers		4'800		4'800		4'800.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4			TRAVAUX	3'120'350	1'752'400	3'321'940	1'563'550	3'209'038.80	1'553'678.88
41			SERVICE TECHNIQUE	146'900	15'000	142'400	18'000	162'382.90	20'827.55
410		CWY	Service technique	146'900	15'000	142'400	18'000	162'382.90	20'827.55
410.3010.00			Traitement du personnel	91'700		91'400		100'285.95	
410.3030.00			Assurances sociales	8'800		8'400		8'715.05	
410.3040.00			Caisse de pension	14'400		11'000		15'141.90	
410.3050.00			Assurances de personnes	3'700		3'600		4'057.85	
410.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		186.70	
410.3100.00			Imprimés et fournitures de bureau	10'000		10'000		15'464.10	
410.3189.00			Honoraires et frais divers	17'300		17'000		18'531.35	
410.4310.00			Emoluments		15'000		18'000		17'549.00
410.4361.00			Allocations pour pertes de gain						3'278.55
42			URBANISME	106'700	40'000	128'200	30'000	162'104.95	
420		CWY	Aménagement du territoire	106'700	40'000	128'200	30'000	162'104.95	
420.3010.00			Traitement du personnel	39'300		39'100		39'159.35	
420.3030.00			Assurances sociales	3'800		3'600		3'403.65	
420.3040.00			Caisse de pension	6'200		4'700		6'233.80	
420.3050.00			Assurances de personnes	1'600		1'500		1'584.50	
420.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	500		1'000		96.70	
420.3189.00			Honoraires et frais divers	45'000		68'000		102'928.95	
420.3526.00			Contributions diverses	10'300		10'300		8'698.00	
420.4360.00			Participations de tiers		40'000		30'000		
43			ROUTES	1'018'050	40'500	1'407'820	10'400	1'213'081.15	55'613.60
431		GR	Réseau routier	911'000	40'500	1'226'470	10'400	1'030'464.30	55'613.60
431.3010.00			Traitement du personnel	252'400		257'900		259'012.90	
431.3030.00			Assurances sociales	24'100		23'600		22'471.55	
431.3040.00			Caisse de pension	39'600		30'900		36'884.00	
431.3050.00			Assurances de personnes	10'200		10'100		10'480.35	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	5'000		5'000		4'674.15	
431.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	30'700		25'000		15'139.85	
431.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	18'000		18'000		16'360.75	
431.3135.00			Achat de matières premières (sel)	20'000		30'000		13'575.00	
431.3142.00			Entretien du réseau routier	200'000		300'000		315'006.20	
431.3143.00	*		Entretien de la signalisation routière	31'500		3'000		23'593.05	
431.3144.00			Entretien des canalisations	20'000		30'000		14'817.70	
431.3147.00			Entretien des cours d'eau	20'000		30'000		12'624.80	
431.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	50'000		50'000		44'001.05	
431.3182.00			Téléphones	1'500		1'500		1'460.25	
431.3186.00			Assurances de choses	8'000		8'000		8'214.50	
431.3188.00			Déblaiement de la neige	150'000		150'000		130'543.95	
431.3189.00			Honoraires et frais divers	30'000		40'000		15'494.25	
431.3909.00			Imputation amortissement et intérêts			213'470		86'110.00	
431.4310.00			Emoluments (permis de fouille)		500		400		1'400.00
431.4363.00	*		Participations de tiers		25'000		10'000		54'213.60
431.4517.00	*		Subvention cantonale		15'000				
432	GR		Eclairage public	77'500		98'000		89'376.15	
432.3123.00			Electricité	38'000		38'000		35'149.15	
432.3143.00			Entretien et amélioration du réseau	39'500		60'000		54'227.00	
433	GR		Locaux voirie	17'600		9'900		7'255.10	
433.3123.00			Electricité	3'000		3'000		2'084.00	
433.3124.00			Chauffage	2'500		2'500		490.55	
433.3141.00			Entretien du bâtiment	2'000		3'000		1'977.30	
433.3161.00			Location locaux voirie					1'391.25	
433.3186.00			Assurances de choses	1'400		1'400		1'312.00	
433.3904.00			Imputation de loyer Forum	8'700					



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
435		GR	Gavardes, Rte de la Claie-aux-Moines 17	11'950		73'450		85'985.60	
435.3123.00			Electricité	1'000		1'000		364.70	
435.3124.00			Chauffage	5'000		2'500		6'863.15	
435.3141.00			Entretien du bâtiment	5'000		5'000		12'482.60	
435.3186.00			Assurances de choses	950		950		975.15	
435.3909.00			Imputation amortissement et intérêts			64'000		65'300.00	
44			PARCS ET PROMENADES	161'700	53'900	156'000	53'050	139'224.85	46'100.00
440		GR	Parcs, promenades et cimetières	161'700	53'900	156'000	53'050	139'224.85	46'100.00
440.3010.00			Traitement du personnel	89'200		88'800		79'913.90	
440.3030.00			Assurances sociales	8'500		8'100		6'945.95	
440.3040.00			Caisse de pension	14'000		10'700		12'272.00	
440.3050.00			Assurances de personnes	3'600		3'500		3'233.50	
440.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	400		400		265.45	
440.3114.00			Achat de machines et matériel d'exploitation	12'500		12'800		17'235.35	
440.3134.00			Approvisionnement domaines et jardins	13'000		16'700		10'553.95	
440.3145.00			Entretien des places de jeux	5'000		5'000		3'313.85	
440.3145.10			Entretien du cimetière	15'500		10'000		5'490.90	
440.4909.00			Imputation entretien terrain de foot		22'900		22'200		20'500.00
440.4909.50			Imputation entretien des espaces verts		31'000		30'850		25'600.00
45			ELIMINATION DES DECHETS	727'000	643'000	590'420	555'000	655'977.50	554'870.28
450		GR	Ordures ménagères et déchets	727'000	643'000	590'420	555'000	655'977.50	554'870.28
450.3010.00			Traitement du personnel	81'500		75'600		77'505.15	
450.3030.00			Assurances sociales	7'800		6'900		6'640.30	
450.3040.00			Caisse de pension	12'800		9'100		11'051.50	
450.3050.00			Assurances de personnes	3'300		2'900		3'136.05	
450.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		1'107.15	
450.3114.00	*		Achat de machines et matériel d'exploitation	10'000		5'000			
450.3123.00			Electricité	6'500		2'500		1'332.05	
450.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000					
450.3145.00			Entretien des sites de collecte					1'332.40	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3182.00			Téléphones	1'200		1'200		1'216.30	
450.3186.00			Assurance de choses	2'050					
450.3188.00			Frais de transport des ordures ménagères (OM)	75'000		71'000		92'274.30	
450.3188.10			Frais de transport du verre	5'000		4'500		9'662.90	
450.3188.20			Frais de transport du papier/carton	18'000		16'500		26'881.85	
450.3188.30			Frais de transport du métal	5'000		9'000		5'344.00	
450.3188.40			Frais de transport du composte					1'632.00	
450.3188.50			Frais de transport déchets spéciaux et valorisables	18'000		15'920		15'520.80	
450.3188.60			Frais transport déchets encombrants/incinérables	22'000		20'800		18'716.55	
450.3188.70			Frais de transport du bois	12'000		16'000		10'760.00	
450.3189.00			Honoraires et frais divers	25'000		20'000		45'809.20	
450.3310.00	*		Amortissements patrimoine administratif	92'750					
450.3526.00			Frais d'élimination des ordures ménagères (OM)	85'000		79'800		96'523.80	
450.3526.10			Frais d'élimination du verre			2'800		2'621.95	
450.3526.40			Frais d'élimination des matières compostables	90'000		90'000		97'477.25	
450.3526.50			Frais d'élimination déchets spéciaux et valorisables	10'000		14'900		7'590.45	
450.3526.60			Frais d'élimination déchets encombrants/incinérables	45'000		31'600		27'233.40	
450.3526.70			Frais d'élimination du bois	25'000		30'000		19'608.15	
450.3909.00			Imputation amortissement et intérêt	70'100		63'400		75'000.00	
450.4271.00			Produit des loyers		25'000				
450.4342.00			Taxe de base		310'500		310'000		308'027.30
450.4354.00			Vente de matériaux récupérés		32'000		35'000		27'787.20
450.4359.00			Recettes diverses		500.00				1'485.45
450.4363.00			Frais facturés lors du ramassage des déchets						330.00
450.4526.00	*		Taxe au sac		260'000		185'000		195'242.43
450.4526.10			Participation de Pully		15'000		10'000		6'997.90
450.4904.00			Imputation loyer garage				15'000		15'000.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46			TRAITEMENTS DES EAUX	960'000	960'000	897'100	897'100	876'267.45	876'267.45
460		JO	Réseau d'égouts et d'épuration	960'000	960'000	897'100	897'100	876'267.45	876'267.45
460.3010.00			Traitement du personnel	99'500		99'600		106'751.95	
460.3030.00			Assurances sociales	9'500		9'100		9'265.00	
460.3040.00			Caisse de pension	15'600		12'000		16'037.10	
460.3050.00			Assurances de personnes	4'000		3'900		4'319.45	
460.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'200		1'200		1'005.00	
460.3114.00			Achat machines et matériel d'exploitation	7'500		7'500		3'501.35	
460.3123.00			Electricité	60'000		60'000		57'532.25	
460.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	2'000		2'000		1'536.25	
460.3141.00			Entretien et exploitation de la STEP	135'000		135'000		132'322.50	
460.3144.00			Entretien du réseau et amélioration	25'000		50'000		11'057.55	
460.3144.10			Entretien canalisations - eaux pluviales	10'000		15'000		1'255.00	
460.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	2'000		2'000		281.65	
460.3182.00			Téléphones	1'200		1'200		694.35	
460.3186.00			Assurances de choses	5'200		5'200		5'185.20	
460.3189.00			Honoraires et frais divers	40'000		30'000		30'467.50	
460.3191.00	*		Impôts et taxes	29'000					
460.3301.00			Dégrèvements et défalcatons					1'484.50	
460.3310.00	*		Amortissements patrimoine administratif	376'400		338'000		340'630.00	
460.3811.00			Attribution aux fonds de réserve					14'040.85	
460.3909.00			Imputation intérêts et frais	136'900		125'400		138'900.00	
460.4341.00			Taxes de raccordement		110'000		30'000		101'174.20
460.4342.00			Taxe d'épuration sur eau consommée		450'000		450'000		447'961.50
460.4342.10			Taxe de base sur eau consommée		135'000		135'000		136'672.20
460.4342.20			Taxe de base sur surface (SCS)		185'000		185'000		183'140.65
460.4362.00			Recettes diverses						625.00
460.4811.00			Prélèvement sur fonds de réserve		74'600		92'300		
460.4909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve		5'400		4'800		6'693.90



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5			INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'681'540	128'340	2'308'370	495'620	2'206'120.15	801'805.60
51			ENSEIGNEMENT PRIMAIRE			366'600	366'600	515'203.70	515'203.70
511		LP	Groupement primaire					32'119.10	32'119.10
511.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais					16'083.45	
511.3112.00			Achat de mobilier						
511.3182.00			Téléphones et frais administratifs					44.00	
511.3522.10			Dérogations d'enclassement					991.65	
511.3663.00			Participationss aux camps scolaires					15'000.00	
511.4512.00			Subsides et rétrocessions						2'600.00
511.4659.10			Participation de l'ASIJ						29'519.10
512		LP	Transport local des élèves			366'600	366'600	483'084.60	483'084.60
512.3010.00			Traitement du personnel			225'400		279'205.55	
512.3030.00			Assurances sociales			20'600		21'546.10	
512.3040.00			Caisse de pension			27'000		34'037.65	
512.3050.00			Assurances de personnes			8'800		11'297.40	
512.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais			3'500		7'790.20	
512.3123.00			Electricité					538.40	
512.3124.00			Achat de carburant pour véhicules			19'500		30'817.00	
512.3150.00			Entretien des véhicules			31'600		57'517.95	
512.3161.00			Location garage					4'173.75	
512.3182.00			Téléphones			1'000		1'285.50	
512.3186.00			Assurances de choses			7'000		7'995.10	
512.3189.00			Taxes diverses			7'200		11'880.00	
512.3904.00			Imputation loyer garage			15'000		15'000.00	
512.3909.00			Imputation amortissement et intérêts véhicules						
512.4360.00			Participations de tiers				300		130.00
512.4361.00			Allocations pour perte de gain						4'372.95
512.4659.10			Participation de l'ASIJ				366'300		478'581.65



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52			ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'600'040	100'040	1'848'970	98'970	1'568'464.15	216'974.10
520		LP	Groupement secondaire Lausanne					60'972.60	60'972.60
520.3522.00			Ecolages arrondissement secondaire Lausanne					45'290.90	
520.3662.00			Remboursement frais de transport et pension					15'681.70	
520.4659.10			Participation de l'ASIJ						60'972.60
521		LP	Etablissement secondaire Savigny-Forel					57'609.35	57'609.35
521.3020.00			Traitement des instituteurs					683.00	
521.3030.00			Assurances sociales					59.40	
521.3050.00			Assurances de personnes					27.65	
521.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais					13'031.35	
521.3103.00			Fournitures scolaires						
521.3112.00			Achat de mobilier						
521.3182.00			Téléphones et frais administratifs					324.80	
521.3199.00			Assurance des élèves						
521.3512.00			Participations aux traitements enseignant					12'216.45	
521.3522.00			Dérogations d'enclassement					6'266.70	
521.3663.00			Participations aux camps scolaires					25'000.00	
521.4512.00			Subsides et rétrocessions						8'460.25
521.4659.10			Participation de l'ASIJ						49'149.10



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
523		CWY	Bibliothèque scolaire	100'040	100'040	98'970	98'970	98'392.15	98'392.15
523.3909.00			Imputation fonctionnement bibliothèque	100'040		98'970		98'392.15	
523.4512.00			Subsides et rétrocessions		100'040		98'970		98'392.15
525		LP	Association scolaire intercom. Jorat (ASIJ)	1'500'000		1'750'000		1'351'490.05	
525.3522.00			Participation à l'ASIJ	1'500'000		1'750'000		1'351'490.05	
53			SERVICE PSYCHOPEDAGOGIQUE	28'300	28'300	30'050	30'050	28'110.05	28'110.05
531		LP	Service psychopédagogique	28'300	28'300	30'050	30'050	28'110.05	28'110.05
531.3010.00			Traitement du personnel	3'800		3'800		3'736.00	
531.3030.00			Assurances sociales	400		300		324.45	
531.3040.00			Caisse de pension	600		500		557.25	
531.3050.00			Assurances de personnes	200		100		151.15	
531.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100		1.05	
531.3103.00			Fournitures			1'000			
531.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux	500		1'000		733.15	
531.3116.00			Achats de matériel spécialisé	500		1'000		736.10	
531.3123.00			Electricité	500		500		277.05	
531.3186.00			Assurances de choses	100		50		15.10	
531.3520.00			Participation plate-forme régionale	1'800		1'900		1'754.50	
531.3903.00			Imputation frais de chauffage	1'800		1'800		1'824.25	
531.3904.00			Imputation loyer service psychopédagogique	18'000		18'000		18'000.00	
531.4659.10			Participation de l'ASIJ		28'300		30'050		28'110.05
54			OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'000		4'000		3'617.45	
540		LP	Office d'orientation professionnelle	4'000		4'000		3'617.45	
540.3522.00			Participation orientation professionnelle	4'000		4'000		3'617.45	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57			CANTINE SCOLAIRE					45'992.40	41'517.75
570		CWY	Cantine scolaire					45'992.40	41'517.75
570.3010.00			Traitement du personnel					24'544.80	
570.3030.00			Assurances sociales					2'116.60	
570.3040.00			Caisse de pension					2'712.60	
570.3050.00			Assurances de personnes					993.15	
570.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais						
570.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux					1'068.55	
570.3131.00			Achat de produits alimentaires					12'826.90	
570.3182.00			Téléphones					546.20	
570.3186.00			Assurances choses						
570.3189.00			Honoraires et frais divers					1'183.60	
570.3904.00			Imputation loyer cantine scolaire						
570.4659.00			Participations des parents						41'517.75
58			TEMPLES ET CULTES	49'200		58'750		44'732.40	
580		DM	Paroisse de Savigny-Forel	37'700		46'250		33'756.70	
580.3010.00			Traitement du personnel	20'000		20'400		11'716.00	
580.3030.00			Assurances sociales	1'900		1'900		1'005.45	
580.3040.00			Caisse de pension	3'100		2'400		742.55	
580.3050.00			Assurances de personnes	800		800		474.05	
580.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		1'001.05	
580.3113.00			Achat de mobilier et équipement pour locaux	4'000		1'000		6.95	
580.3123.00			Electricité	1'200		1'400		974.80	
580.3124.00			Chauffage	1'000		2'000		612.15	
580.3130.00			Fournitures pour cultes	200		200		200.00	
580.3141.00			Entretien du bâtiment	3'000		3'000		4'600.60	
580.3186.00			Assurances de choses	1'500		1'500		1'473.10	
580.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			10'650		10'950.00	
581		CWY	Autres Paroisses	11'500		12'500		10'975.70	
581.3652.00			Subvention paroisse catholique	8'500		9'000		8'152.25	
581.3652.10			Subvention paroisse langue allemande	3'000		3'500		2'823.45	



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6			POLICE	882'900	81'500	921'700	109'050	880'380.35	213'719.67
61			SERVICE DE POLICE	707'300		720'100		676'367.35	45'844.42
612		JO	Engagement	707'300		720'100		676'367.35	45'844.42
612.3013.00			Solde police-route	500		2'000		1'819.75	
612.3185.00			Honoraires et expertises	2'000		2'000		1'388.60	
612.3511.00			Part péréquative réforme policière VD	175'000		186'300		206'359.00	
612.3521.00			Participation Police Est Lausannois	525'000		525'000		462'000.00	
612.3904.00			Imputation de loyer	4'800		4'800		4'800.00	
612.4511.00			Remboursement réforme policière						
612.4521.00			Remboursement police Est Lausannois						45'844.42
63			POLICE SANITAIRE	4'000	1'000	5'000	1'000	3'700.60	537.70
630		JO	Police sanitaire	4'000	1'000	5'000	1'000	3'700.60	537.70
630.3524.00			Incinération des déchets carnés	4'000		5'000		3'700.60	
630.4272.00			Recettes diverses		1'000		1'000		537.70
64			SERVICE DES INHUMATIONS	14'300	3'000	13'000	3'000	16'892.10	5'330.00
640		JO	Inhumations	14'300	3'000	13'000	3'000	16'892.10	5'330.00
640.3010.00			Traitement du personnel	7'100		7'100		7'311.40	
640.3030.00			Assurances sociales	700		600		628.00	
640.3040.00			Caisse de pension	1'100		900		1'055.00	
640.3050.00			Assurances de personnes	300		300		295.85	
640.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	100		100			
640.3189.00			Frais divers	5'000		4'000		7'601.85	
640.4272.00			Concessions d'inhumation		3'000		3'000		5'330.00



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65			DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	79'000		97'100	21'050	107'238.75	82'139.95
650		DM	Corps des sapeurs-pompiers	79'000		97'100	21'050	107'238.75	82'139.95
650.3013.00			Solde des exercices						
650.3013.10			Solde des interventions					2'205.00	
650.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais						
650.3116.00			Achats de matériel et d'équipement						
650.3124.00			Achat de carburant pour véhicules					213.65	
650.3150.00			Entretien de véhicules et matériel					405.50	
650.3161.00			Location locaux					2'511.00	
650.3189.00			Frais divers	1'000				8'336.90	
650.3301.00			Dégrèvement et défalcatons					66.70	
650.3521.00	*		Participation SDIS "Cœur de Lavaux"	78'000		88'400		84'800.00	
650.3814.00			Attribution au fonds de réserve						
650.3904.00			Imputation de loyer local du feu			8'700		8'700.00	
650.4363.00			Frais facturés à des tiers						2'633.75
650.4809.00			Prélèvement sur fonds				21'050		79'506.20
66			PROTECTION CIVILE	78'300	77'500	86'500	84'000	76'181.55	79'867.60
660		DM	Corps de la protection civile	78'300	77'500	86'500	84'000	76'181.55	79'867.60
660.3116.00			Achats de matériel et d'équipement			1'000		41.00	
660.3156.00			Frais exploitation centre PCi et abris	3'000		5'000		2'587.55	
660.3186.00			Assurances de choses	2'000		2'000		1'950.70	
660.3189.00			Frais divers	1'000		1'000		686.30	
660.3521.00	*		Participation à des charges intercommunales	72'300		76'600		70'016.00	
660.3909.40			Imputation amortissement et intérêts crédit-cadre			900		900.00	
660.4512.00			Subsides et rétrocessions		7'500		6'500		10'958.25
660.4818.00			Prélèvement sur fonds		70'000		77'500		68'909.35

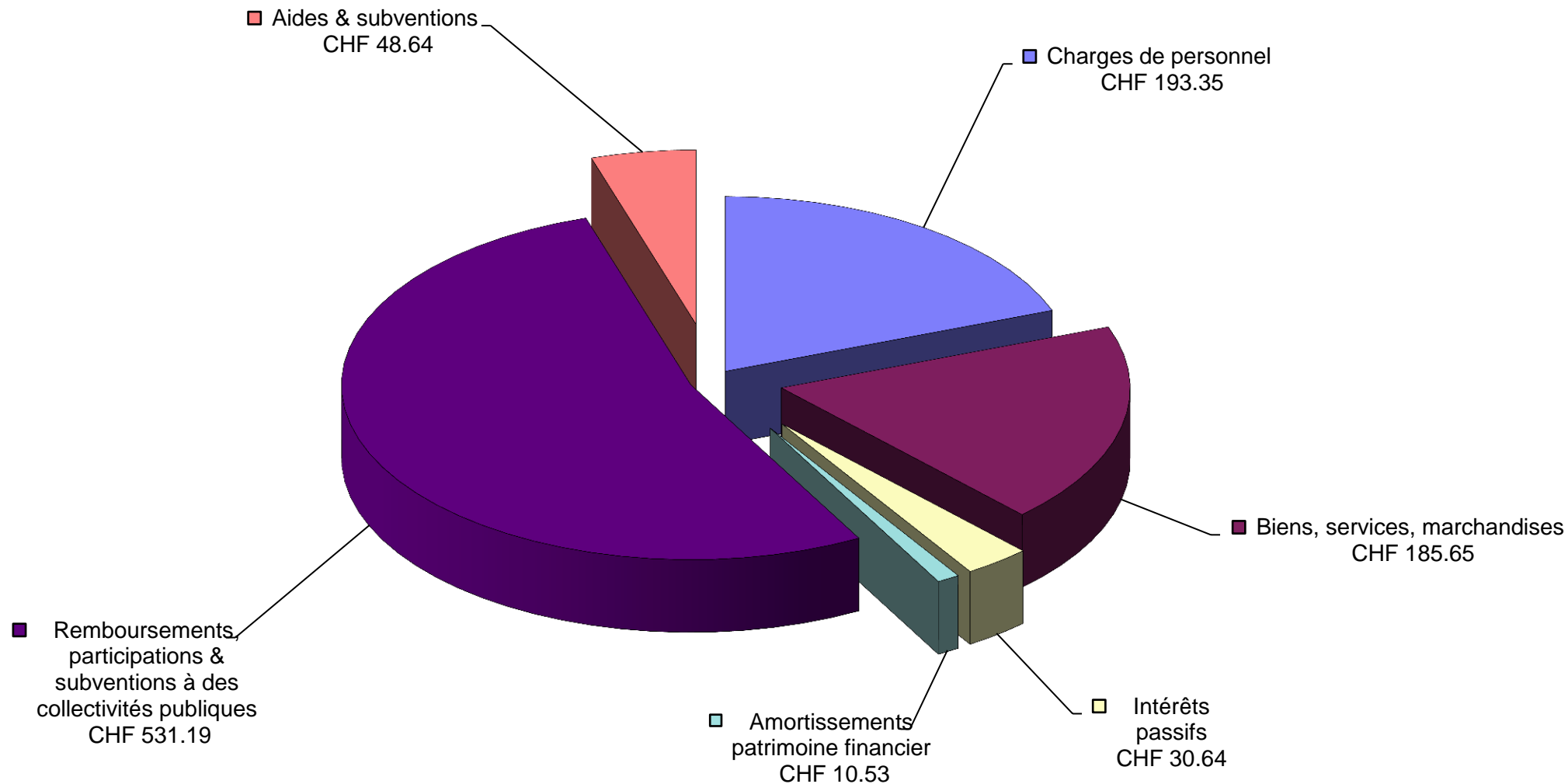


N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7			SECURITE SOCIALE	3'124'400		3'050'300		3'153'905.65	17'303.00
71			SERVICE SOCIAL	339'900		337'300		337'197	
710		LP	Service social	339'900		337'300		337'197	
710.3665.00			Aide et subvention communales	335'400		332'700		332'700	
710.3665.10			Aide et subvention taxe au sac	4'500		4'600		4'497	
72			PREVOYANCE SOCIALE	2'226'500		2'188'000		2'342'329.85	8'034.60
720		LP	Prévoyance sociale	2'226'500		2'188'000		2'342'329.85	8'034.60
720.3515.00			Participation à des charges cantonales	2'170'000		2'125'000		2'283'170.00	
720.3521.10	*		Participation agence d'assurances sociales (AAS)	50'500		57'000		53'620.00	
720.3665.00			Aides sociales communales complémentaires	6'000		6'000		5'539.85	
720.4525.00			Remboursement participations régionales						8'034.60
73			SANTE PUBLIQUE	558'000		525'000		474'378.45	9'268.40
730		LP	Santé publique	558'000		525'000		474'378.45	9'268.40
730.3515.00			Accueil de jour des enfants (FAJE)	17'000		17'000		16'785.00	
730.3525.00	*		Participation au réseau APERO	254'000		221'000		187'127.85	
730.3654.00	*		Subvention pour la santé publique	287'000		287'000		270'465.60	
730.4514.00			Remboursement participations cantonales						9'268.40



N°	com.	init.	Libellé	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8			SERVICES INDUSTRIELS	581'900	581'900	607'000	607'000	507'192.10	507'192.10
81			SERVICE DES EAUX	581'900	581'900	607'000	607'000	507'192.10	507'192.10
810		JO	Service des eaux	581'900	581'900	607'000	607'000	507'192.10	507'192.10
810.3010.00			Traitement du personnel	66'400		66'300		71'168.00	
810.3030.00			Assurances sociales	6'300		6'100		6'176.25	
810.3040.00			Caisse de pension	10'400		8'000		10'691.15	
810.3050.00			Assurances de personnes	2'700		2'600		2'879.65	
810.3060.00			Indemnisation et remboursement de frais	1'000		1'000		1'744.60	
810.3114.00			Achat / révision de compteurs	20'000		20'000		19'254.10	
810.3114.10			Achat machines et matériel d'exploitation	10'000		10'000		4'207.05	
810.3121.00			Achat d'eau	120'000		150'000		58'940.30	
810.3123.00			Electricité	20'000		20'000		18'141.40	
810.3124.00			Achat de carburant pour véhicules	2'000		2'000		1'536.20	
810.3141.00			Entretien des pompages et réservoirs	45'000		45'000		24'019.60	
810.3144.00			Entretien du réseau et des captages	60'000		60'000		76'149.60	
810.3150.00			Entretien du matériel et des véhicules	4'000		4'000		117.75	
810.3182.00			Téléphones	5'000		5'000		3'811.75	
810.3186.00			Assurances de choses	2'000		2'000		1'711.35	
810.3189.00			Honoraires et frais divers	30'000		30'000		29'889.70	
810.3301.00			Dégrèvements et défalcatons					269.40	
810.3310.00	*		Amortissements patrimoine administratif	119'100		117'600		105'133.30	
810.3320.00			Amortissements suppl. patrimoine admin.					19'150.95	
810.3909.00			Imputation intérêts et frais	58'000		57'400		52'200.00	
810.4341.00			Taxes de raccordement		24'000		24'000		30'404.85
810.4351.00			Vente d'eau		350'000		355'000		344'885.55
810.4351.10			Produit de la location des compteurs		20'000		20'000		19'807.00
810.4651.00			Subsides et rétrocessions						15'067.10
810.4809.00			Prélèvement sur fonds divers		180'600		199'600		85'720.30
810.4909.00			Imputation intérêts sur fonds de réserve		7'300		8'400		11'307.30

CHARGES DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2016 pour CHF 1'000.00 dépensés



REVENUS DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2016 pour CHF 1'000.00 encaissés

