

## Département de l'Intérieur

### **Service des communes et des relations institutionnelles**

**Autorité Cantonale de surveillance des finances communales**

Commune..... Cugy VD.....

Association.....

Entente.....

### **Budget pour l'année 2012**

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

## Tableau des charges et des revenus selon la classification administrative

Directions	Sections	Charges	Revenus
<b>1 Administration générale</b>		<b>2'321'410.00</b>	<b>902'395.00</b>
	10 Autorités	252'000.00	4'500.00
	11 Administration	1'789'450.00	897'895.00
	12 Service de l'économat	32'000.00	
	13 Service du personnel et assurances		
	14 Service des intérêts généraux		
	15 Affaires culturelles et loisirs		
	16 Tourisme		
	17 Sports	30'000.00	
	18 Transports publics	144'500.00	
19 Service de l'informatique	73'460.00		
<b>2 Finances</b>		<b>1'828'415.00</b>	<b>6'867'220.00</b>
	20 Comptabilité générale, caisse, contentieux		
	21 Impôts	136'500.00	6'106'500.00
	22 Service financier	1'691'915.00	760'720.00
	23 Amortissements et réserves non ventilés		
<b>3 Domaines et bâtiments</b>		<b>416'805.00</b>	<b>142'345.00</b>
	30 Service administratif et technique		
	31 Terrains	585.00	10'845.00
	32 Forêts et pâturages	112'775.00	67'000.00
	33 Vignes		
	34 Service des gérances		
	35 Bâtiments	303'445.00	64'500.00
<b>4 Travaux</b>		<b>2'307'345.00</b>	<b>1'111'335.00</b>
	40 Service administratif	69'200.00	23'000.00
	41 Service technique		
	42 Service de l'urbanisme	79'810.00	9'375.00
	43 Routes	897'325.00	113'025.00
	44 Parcs, promenades et cimetières	151'530.00	15'150.00
	45 Ordures ménagères et déchets	528'695.00	375'000.00
	46 Réseaux d'égouts et d'épuration	575'785.00	575'785.00
	47 Cours d'eau, rives et ports	5'000.00	

Directions	Sections	Charges	Revenus
<b>5 Instruction publique et cultes</b>		<b>1'874'385.00</b>	<b>489'895.00</b>
	50 Administration des écoles		
	51 Enseignement primaire	907'025.00	383'300.00
	52 Enseignement secondaire	857'500.00	61'500.00
	53 Enseignement spécialisé	5'060.00	
	54 Office d'orientation professionnelle	3'525.00	
	55 Formation professionnelle		
	56 Service médical scolaire	18'170.00	4'500.00
	57 Camps scolaires et colonies		
	58 Temples et cultes	83'105.00	40'595.00
<b>6 Police</b>		<b>392'905.00</b>	<b>64'650.00</b>
	60 Administration	300'045.00	24'700.00
	61 Corps de police		
	62 Contrôle des habitants		
	63 Police sanitaire		
	64 Service des inhumations		
	65 Défense contre l'incendie	39'950.00	39'950.00
	66 Protection civile	52'910.00	
	67 Abattoirs		
	68 Militaires		
<b>7 Sécurité sociale</b>		<b>1'722'465.00</b>	<b>0.00</b>
	70 Service administratif		
	71 Service social	206'515.00	
	72 Prévoyance sociale	1'264'850.00	
	73 Santé publique	251'100.00	
	74 Office du logement		
	75 Office du travail		
<b>8 Services industriels</b>		<b>501'650.00</b>	<b>501'650.00</b>
	80 Service administratif	501'650.00	501'650.00
	81 Service des eaux		
	82 Service électrique		
	83 Service du gaz		
	84 Service de la chaleur-force		
	85 Réseau de distribution son et image		
<b>90 Clôture</b>	900 Clôture du compte de fonctionnement		1'285'890.00
	<b>Totaux égaux</b>	<b>11'365'380.00</b>	<b>11'365'380.00</b>

## Tableau des charges par nature

<b>3 Charges</b>	<b>11'365'380.00</b>
<b>30 Autorités et personnel</b>	<b>1'874'650.00</b>
300 Autorités et commissions	239'350.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	1'218'800.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	
303 Assurances sociales	122'500.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	140'000.00
305 Assurances accidents et maladie	70'000.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	24'500.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance	
308 Personnel intérimaire	15'000.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	44'500.00
<b>31 Biens, services, marchandises</b>	<b>2'181'290.00</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	68'500.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	43'800.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	506'300.00
313 Autres fournitures et marchandises	103'700.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	548'200.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	92'000.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	7'000.00
317 Réceptions et manifestations	38'000.00
318 Honoraires et prestations de services	644'385.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	129'405.00
<b>32 Intérêts passifs</b>	<b>407'195.00</b>
321 Intérêts des dettes à court terme	5'000.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	387'195.00
329 Autres intérêts	15'000.00
<b>33 Amortissements</b>	<b>534'935.00</b>
330 Amortissements du patrimoine financier	33'000.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	497'935.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	4'000.00
333 Amortissement du découvert	
<b>35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques</b>	<b>5'065'535.00</b>
351 Canton	1'693'140.00
352 Communes et associations de communes	3'372'395.00
<b>36 Aides et subventions</b>	<b>415'120.00</b>
365 Aides, subventions à des institutions privées	412'120.00
366 Aides individuelles	3'000.00
<b>38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>38'165.00</b>
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	
381 Attributions aux financements spéciaux	38'165.00
<b>39 Imputations internes</b>	<b>848'490.00</b>
390 Imputations internes	848'490.00

## Tableau des revenus par nature

<b>4 Revenus</b>	<b>10'079'490.00</b>
<b>40 Impôts</b>	<b>6'060'500.00</b>
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	5'485'000.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	129'000.00
402 Impôt foncier	430'000.00
404 Droits de mutation	
405 Impôts sur les successions et donations	
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	16'500.00
409 Impôts récupérés après défalcation	
<b>41 Patentes, concessions</b>	<b>11'000.00</b>
410 Patentes	11'000.00
411 Concessions	
<b>42 Revenus du patrimoine</b>	<b>493'445.00</b>
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	62'200.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	10'845.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	420'400.00
<b>43 Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>1'695'140.00</b>
430 Taxes légales de remplacement	
431 Emoluments	46'200.00
432 Recettes pour soins médicaux et dentaires	4'500.00
433 Ecolage	
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	896'900.00
435 Ventes et prestations de services	732'840.00
436 Remboursements de tiers	6'000.00
437 Amendes	1'000.00
439 Autres recettes	7'700.00
<b>44 Parts à des recettes cantonales</b>	<b>1'500.00</b>
441 Parts à des recettes cantonales	
444 Autres contributions cantonales	1'500.00
<b>45 Participations et remboursements de collectivités publiques</b>	<b>794'615.00</b>
451 Canton	15'000.00
452 Communes et associations de communes	779'615.00
<b>46 Autres participations et subventions</b>	<b>0.00</b>
465 Participations et subventions de tiers	
469 Dons et legs	
<b>48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>174'800.00</b>
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	37'000.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	137'800.00
<b>49 Imputations internes</b>	<b>848'490.00</b>
490 Imputations internes	848'490.00

## PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

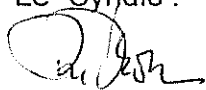
(Postes 914-915-916-917 du bilan)

<b>5 Dépenses</b>	<b>5'924'500.00</b>
<b>50 Investissements</b>	<b>5'824'500.00</b>
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	3'217'000.00
503 Bâtiments et constructions	2'110'000.00
504 Installations des services industriels	190'000.00
505 Forêts	
506 Mobilier, machines et véhicules	300'000.00
507 Marchandises et approvisionnements	
509 Autres biens	7'500.00
<b>52 Prêts et participations permanentes</b>	<b>0.00</b>
522 Communes et associations de communes	
525 Autres participations	
<b>56 Subventions d'investissement</b>	<b>0.00</b>
562 Communes et associations de communes	
565 Autres subventions	
<b>58 Autres investissements</b>	<b>100'000.00</b>
581 Indemnités d'expropriation	
589 Autres dépenses d'investissement	100'000.00
<b>6 Recettes</b>	<b>501'935.00</b>
<b>60 Transferts au patrimoine financier</b>	<b>0.00</b>
609 Transferts au patrimoine financier	
<b>61 Participations de tiers</b>	<b>0.00</b>
619 Participations de tiers	
<b>62 Remboursements de prêts et de participations</b>	<b>0.00</b>
622 Communes et associations de communes	
625 Autres remboursements	
<b>66 Subventions</b>	<b>0.00</b>
661 Canton	
662 Communes et associations de communes	
669 Autres subventions	
<b>68 Amortissements et réserves</b>	<b>501'935.00</b>
681 Amortissements (idem 331 + 332)	501'935.00
689 Dissolution des réserves	
<b>59 Diminution des investissements (chi. 6 moins chi. 5)</b>	
<b>69 Augmentation des investissements (chi. 5 moins chi. 6)</b>	<b>5'422'565.00</b>

Certifié conforme au budget adopté par le Conseil général/communal dans sa séance du : 08 décembre 2011

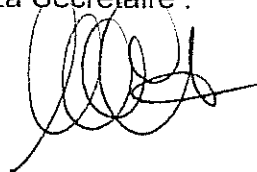
Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



Sceau de la Municipalité :

La Secrétaire :



Vu par le Préfet du district de

, le

Sceau de la Préfecture et visa :

## Nouveau plafond d'endettement (2011-2016)

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

**Nouveau montant fixé par le Conseil général/communal pour le plafond d'endettement \* (période 2011-2016):**

CHF 19'500'000.00

**Quotité de la dette brute maximale pour la période 2011-2016 : 155 %**

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

CHF 18'000'000.00

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

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

CHF 2'500'000.00

**Ancien montant fixé par le Conseil général/communal pour les cautionnements et autres formes de garanties :**

CHF 500'000.00

Certifié conforme au(x) préavis adopté(s) par le Conseil général/communal dans sa séance du :

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



La Secrétaire :



Vu par le Préfet du district de

, le

Sceau de la Préfecture et visa :