



Département des institutions et des relations extérieures

Service des communes et des relations institutionnelles

Autorité Cantonale de surveillance des finances communales

Commune..... **CUGY VD**

Association.....

Entente.....

Budget pour l'année 2007

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

Tableau des charges et des revenus selon la classification administrative

| Directions | Sections | Charges | Revenus |
|----------------------------------|---|--------------|--------------|
| 1 Administration générale | | 2'040'620.00 | 909'370.00 |
| | 10 Autorités | 191'700.00 | |
| | 11 Administration | 1'690'420.00 | 909'370.00 |
| | 12 Service de l'économat | 12'000.00 | |
| | 13 Service du personnel et des assurances | | |
| | 14 Service des intérêts généraux | | |
| | 15 Affaires culturelles et de loisirs | | |
| | 16 Tourisme | | |
| | 17 Sports | 5'000.00 | |
| | 18 Transports publics | 100'000.00 | |
| 19 Service d'informatique | 41'500.00 | | |
| 2 Finances | | 1'260'020.00 | 5'453'475.00 |
| | 20 Comptabilité générale, caisse, contentieux | | |
| | 21 Impôts | 127'000.00 | 4'878'200.00 |
| | 22 Service financier | 1'133'020.00 | 575'275.00 |
| | 23 Amortissements et réserves non ventilées | | |
| 3 Domaines et bâtiments | | 467'305.00 | 105'100.00 |
| | 30 Service administratif et technique | | |
| | 31 Terrain | 2'080.00 | 10'000.00 |
| | 32 Forêts et pâturages | 214'830.00 | 60'000.00 |
| | 33 Vignes | | |
| | 34 Service des gérances | | |
| | 35 Bâtiments | 250'395.00 | 35'100.00 |
| 4 Travaux | | 1'852'905.00 | 706'220.00 |
| | 40 Service administratif | 73'530.00 | 5'000.00 |
| | 41 Service technique | | |
| | 42 Service de l'urbanisme | 50'105.00 | |
| | 43 Routes | 638'375.00 | 65'000.00 |
| | 44 Parcs, promenades et cimetières | 142'355.00 | |
| | 45 Ordures ménagères et déchets | 410'280.00 | 98'000.00 |
| | 46 Réseaux d'égouts et d'épuration | 538'220.00 | 538'220.00 |
| | 47 Cours d'eau, rives et ports | 40.00 | |
| | | | |

| Directions | Sections | Charges | Revenus |
|---|---|--------------|--------------|
| 5 Instruction publique et cultes | | 1'526'774.00 | 544'665.00 |
| | 50 Administration des écoles | | |
| | 51 Enseignement primaire | 755'455.00 | 302'300.00 |
| | 52 Enseignement secondaire | 550'500.00 | 223'865.00 |
| | 53 Enseignement spécialisé | 141'509.00 | |
| | 54 Office d'orientation professionnelle | 3'100.00 | |
| | 55 Formation professionnelle | | |
| | 56 Service médical et dentaire | 17'750.00 | 5'000.00 |
| | 57 Camps scolaires et colonies | | |
| | 58 Temples et cultes | 58'460.00 | 13'500.00 |
| 6 Police | | 255'060.00 | 102'450.00 |
| | 60 Administration | 153'370.00 | 49'000.00 |
| | 61 Corps de police | | |
| | 62 Contrôle des habitants | | |
| | 63 Police sanitaire | | |
| | 64 Service des inhumations | | |
| | 65 Défense contre l'incendie | 48'550.00 | 48'550.00 |
| | 66 Protection civile | 53'140.00 | 4'900.00 |
| | 67 Abattoirs | | |
| 68 Militaires | | | |
| 7 Sécurité sociale | | 2'011'118.00 | 0.00 |
| | 70 Service administratif | | |
| | 71 Service social | 68'625.00 | |
| | 72 Prévoyance sociale | 1'827'293.00 | |
| | 73 Santé publique | 115'200.00 | |
| | 74 Office du logement | | |
| | 75 Office du travail | | |
| 8 Services Industriels | | 489'455.00 | 489'455.00 |
| | 80 Service administratif | | |
| | 81 Service des eaux | 489'455.00 | 489'455.00 |
| | 82 Service électrique | | |
| | 83 Service du gaz | | |
| | 84 Service de la chaleur-force | | |
| | 85 Réseau de distribution son et et image | | |
| | Total des charges et revenus | 9'903'257.00 | 8'310'735.00 |
| | Excédent des charges/revenus | | 1'592'522.00 |
| | Totaux | 9'903'257.00 | 9'903'257.00 |

Tableau des charges par nature

| | |
|---|--------------|
| 3 Charges | 9'903'257.00 |
| 30 Autorités et personnel | 1'751'520.00 |
| 300 Autorités et commissions | 85'700.00 |
| 301 Personnel administratif et d'exploitation | 1'297'700.00 |
| 302 Traitement du personnel enseignant remplaçant | |
| 303 Assurances sociales | 117'830.00 |
| 304 Caisses de pensions et de prévoyance | 136'320.00 |
| 305 Assurances accidents et maladie | 80'070.00 |
| 306 Indemnisation et remboursement de frais | 9'500.00 |
| 307 Prestations complémentaires de prévoyance | |
| 308 Personnel intérimaire | |
| 309 Autres charges des autorités et du personnel | 24'400.00 |
| 31 Biens, services, marchandises | 2'076'065.00 |
| 310 Imprimés et fournitures de bureau | 60'920.00 |
| 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 46'200.00 |
| 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 488'950.00 |
| 313 Autres fournitures et marchandises | 139'800.00 |
| 314 Entretien des immeubles, routes et territoire | 447'540.00 |
| 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 90'000.00 |
| 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 4'200.00 |
| 317 Réceptions et manifestations | 30'000.00 |
| 318 Honoraires et prestations de services | 670'520.00 |
| 319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 97'935.00 |
| 32 Intérêts passifs | 254'100.00 |
| 321 Intérêts des dettes à court terme | 20'000.00 |
| 322 Intérêts des dettes à moyen et long terme | 222'100.00 |
| 329 Autres intérêts | 12'000.00 |
| 33 Amortissements | 263'330.00 |
| 330 Amortissements du patrimoine financier | 58'000.00 |
| 331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | 205'330.00 |
| 332 Autres amortissements du patrimoine administratif | |
| 333 Amortissement du découvert | |
| 35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques | 4'414'532.00 |
| 351 Canton | 2'177'052.00 |
| 352 Communes et associations de communes | 2'237'480.00 |
| 36 Aides et subventions | 161'975.00 |
| 365 Aides, subventions à des institutions privées | 158'975.00 |
| 366 Aides individuelles | 3'000.00 |
| 38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux | 39'015.00 |
| 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement | |
| 381 Attributions aux financements spéciaux | 39'015.00 |
| 39 Imputations internes | 942'720.00 |
| 390 Imputations internes | 942'720.00 |

Tableau des revenus par nature

| | |
|---|--------------|
| 4 Revenus | 8'310'735.00 |
| 40 Impôts | 4'877'500.00 |
| 400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel | 4'425'000.00 |
| 401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales | 71'000.00 |
| 402 Impôt foncier | 365'000.00 |
| 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 | |
| 41 Patentes | 54'700.00 |
| 410 Patentes | 700.00 |
| 411 Concessions | 54'000.00 |
| 42 Revenus du patrimoine | 396'210.00 |
| 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier | 7'000.00 |
| 423 Revenus des immeubles du patrimoine financier | 10'000.00 |
| 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 | 379'210.00 |
| 43 Taxes, émoluments, produits des ventes | 1'300'275.00 |
| 430 Taxes légales de remplacement | 25'500.00 |
| 431 Emoluments | 53'500.00 |
| 432 Recettes pour des soins médicaux et dentaire | 5'000.00 |
| 433 Ecolage | |
| 434 Taxes de raccordement et d'utilisation | 528'100.00 |
| 435 Ventes et prestations de service | 682'605.00 |
| 436 Remboursements de tiers | 5'000.00 |
| 437 Amendes | 500.00 |
| 439 Autres recettes | 70.00 |
| 44 Parts à des recettes cantonales | 0.00 |
| 441 Parts à des recettes cantonales | |
| 444 Autres contributions cantonales | |
| 45 Participations et remboursements de collectivités publiques | 586'675.00 |
| 451 Canton | |
| 452 Communes et associations de communes | 586'675.00 |
| 46 Autres participations et subventions | 68'850.00 |
| 465 Participations et subventions de tiers | 68'850.00 |
| 469 Dons et legs | |
| 48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 83'805.00 |
| 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement | |
| 481 Prélèvements sur les financements spéciaux | 83'805.00 |
| 49 Imputations internes | 942'720.00 |
| 49 Imputations internes | 942'720.00 |

Plan des dépenses d'investissement

| | |
|--|---------------|
| 5 Dépenses | 13'925'000.00 |
| 50 Investissements | 13'625'000.00 |
| 501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 1'950'000.00 |
| 503 Bâtiments et constructions | 11'425'000.00 |
| 504 Installations des services industriels | 250'000.00 |
| 505 Forêts | |
| 506 Mobilier, machines et véhicules | |
| 507 Marchandises et approvisionnements | |
| 509 Autres biens | |
| 52 Prêts et participations permanentes | 0.00 |
| 522 Communes et associations de communes | |
| 525 Autres prêts et participations | |
| 56 Subventions d'investissement | 0.00 |
| 562 Communes et associations de communes | |
| 565 Autres subventions | |
| 58 Autres investissements | 300'000.00 |
| 581 Indemnités d'expropriation | |
| 589 Autres dépenses d'investissement | 300'000.00 |
| 6 Recettes | 205'330.00 |
| 60 Transferts au patrimoine financier | 0.00 |
| 609 Transferts au patrimoine financier | |
| 61 Participations de tiers | 0.00 |
| 619 Participations de tiers | |
| 62 Remboursements de prêts et de participations permanentes | 0.00 |
| 622 Communes et associations de communes | |
| 625 Autres remboursements | |
| 66 Subventions | 0.00 |
| 661 Canton | |
| 662 Communes et associations de communes | |
| 669 Autres subventions | |
| 68 Reprises des amortissements et réserves | 205'330.00 |
| 681 Reprises des amortissements | 205'330.00 |
| 689 Reprises des réserves | |
| 59 Diminution des investissements (chiffre 6 moins chiffre 5) | 0.00 |
| 69 Augmentation des investissements (chiffre 5 moins chiffre 6) | 0.00 |

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

Montant fixé par le Conseil général/communal pour le plafond d'endettement (brut, net ou **lié aux emprunts** ==> à préciser) :

CHF 18'000'000.00

Montant fixé par le Conseil général/communal pour les cautionnements (et autres formes de garanties):

CHF 500'000.00

Certifié conforme au budget adopté par le Conseil général/communal dans sa séance du : **07 décembre 2006**

Le syndic :

Le secrétaire :