



**COMMUNE DE MEX**

**BUDGET 2019**

---

<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>
<b>10.300.0</b>	<b>Traitement municipaux et conseil général</b>
<b>11</b>	<b>Administration</b>
<b>11.301.0</b>	<b>Traitements personnel</b> Masse salariale brute des employés et auxiliaires (p.ex. cantine, concierges, déchetterie).
<b>11.303.0</b>	<b>Assurances sociales AVS</b> Charges patronales AVS-AI-APG-AC-AF de tous les salaires de la municipalité, employés et auxiliaires
<b>11.304.0</b>	<b>Caisse de pension</b> Charges patronales de la caisse de pensions (employé communal, boursière, préposée aux habitants et secrétaire)
<b>11.311.0</b>	<b>Achat matériel, mobilier, informatique</b> Divers informatique et mobilier, refonte de notre site internet
<b>11.315.0</b>	<b>Entretien machines, mobilier, informatique</b> Maintenance informatique, frais de leasing pour un copieur, divers entretiens installations actuelles et stockage informatique à l'externe
<b>11.317.0</b>	<b>Manifestations et réceptions</b> Diverses animations villageoises (nouveaux habitants, marchés, 1er août, course aînés, Halloween, Noël, martelage, jubilaires) / divers repas de soutien ou de représentation
<b>11.318.2</b>	<b>Frais et honoraires police des constructions (habitants)</b> Avis d'enquête, frais bureau technique qui seront refacturés via les permis de construire, habiter ou utiliser (11.436.1)
<b>11.318.5</b>	<b>Frais divers et honoraires</b> Divers honoraires (avocat, ingénieur conseil) / PGA / Frais fiduciaire / Frais d'archivage du Rotomat / Etude implantation collège secondaire à Penthaz
<b>11.319.1</b>	<b>Cotisations</b> UCV, AdCV, ARdGV, Echallens Tourisme, Maison du Blé et du Pain
<b>11.351.1</b>	<b>Participation aux transports et mobilité</b> Frais liés à l'appartenance au bassin no. 5 Lausanne-Echallens-Oron, yc remboursement des indemnités indûment perçues par CarPostal Indemnisation financière de CHF 70'000.- pour prestations de CarPostal (non subventionnées) Subvention de CHF 200.- pour des abonnements annuels contenant au minimum 3 zones Frais de gestion pour les cartes journalières CFF
<b>11.436.0</b>	<b>Remboursement de tiers</b> Soutien annuel de Bobst de CHF 7'000.-, encaissements divers liés à l'administration, vente de vin de la commune
<b>11.436.1</b>	<b>Remboursement de tiers (pol.constructions)</b> Voir 11.318.2 facturation des frais des permis de construire, habiter ou utiliser, du bureau technique et autres frais administratifs
<b>11.465.0</b>	<b>Subventions</b> Subvention de CHF 0.01/kwh reçue de Romande Energie pour financement des aides aux énergies renouvelables (voir 11.366.0)
<b>11.490.0</b>	<b>Imputations internes charges salariales</b> Charges salariales non administratives (conciergerie des bâtiments, déchetterie, routes, parcs et cimetière, refuge, église) ventilées sur les comptes 390.0

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>817'700.00</b>	<b>246'400.00</b>	<b>855'200.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>694'648.37</b>	<b>272'729.50</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>134'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>114'179.05</b>	<b>1'715.05</b>
10.300.0	Traitements municipaux et conseil général	128'000.00		134'000.00		108'952.50	
10.306.0	Remboursements de frais	6'000.00		6'000.00		5'226.55	
10.436.0	Remboursement de tiers		1'500.00		1'000.00		1'715.05
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>683'700.00</b>	<b>244'900.00</b>	<b>715'200.00</b>	<b>242'000.00</b>	<b>580'469.32</b>	<b>271'014.45</b>
11.301.0	Traitements personnel	273'000.00		281'000.00		256'948.85	
11.303.0	Assurances sociales AVS	28'500.00		32'000.00		28'986.60	
11.304.0	Caisse de pensions	38'000.00		33'000.00		32'053.30	
11.305.0	Assurances accidents et PG maladie	12'000.00		14'000.00		10'891.55	
11.306.0	Remboursements de frais	3'000.00		2'500.00		3'243.20	
11.310.1	Fournitures bureau	8'000.00		8'000.00		6'084.70	
11.310.2	Abonnements journaux et frais d'annonces	3'000.00		2'000.00		1'047.10	
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique	10'000.00		7'000.00		11'175.30	
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique	18'000.00		13'500.00		11'170.80	
11.317.0	Manifestations et réceptions	34'000.00		32'000.00		28'026.94	
11.318.1	Frais CCP, banques, port et téléphones	11'000.00		11'000.00		9'739.13	
11.318.2	Frais et honoraires pol.constructions (habitants)	12'000.00		12'000.00		6'561.90	
11.318.5	Frais divers et honoraires	60'000.00		75'000.00		7'267.60	
11.318.6	Assurances tiers, choses et RC	10'500.00		11'000.00		10'552.50	
11.319.0	Taxes cartes d'identité et permis	6'000.00		5'500.00		6'048.35	
11.319.1	Cotisations	14'000.00		14'000.00		12'144.50	
11.351.1	Participation aux transports et mobilité	100'000.00		112'000.00		92'698.25	
11.351.2	Participation aux écoles de musique	7'200.00		7'200.00		6'035.00	
11.352.0	Charges en faveur d'autres communes	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
11.365.0	Aides et dons (culture et loisirs)	7'000.00		7'000.00		6'280.00	
11.365.1	Aides et dons (social)	1'000.00		1'000.00		605.00	
11.366.0	Aides individuelles énergies renouvelables	25'000.00		25'000.00		23'908.75	
11.380.0	Attribution aux fonds ad hoc			7'000.00		7'000.00	
11.431.0	Emoluments		10'000.00		10'000.00		11'047.50
11.436.0	Remboursements de tiers		8'000.00		8'000.00		14'041.95
11.436.1	Remb. de tiers (pol.constructions)		4'000.00		2'400.00		31'951.25
11.437.0	Amendes d'ordre		500.00				6'220.00
11.465.0	Subventions		25'000.00		25'000.00		23'908.75
11.490.0	Imputations internes charges salariales		197'400.00		196'600.00		183'845.00

---

**2 FINANCES**

**21 Impôts**

Les impôts sont budgétisés sur la base des décomptes au 30.09.2018 reçus de l'ACI

Il a été tenu compte de l'impact de la réforme cantonale de l'imposition des entreprises (RIE III) ainsi que de la compensation cantonale

**21.401.0 Impôt sur le bénéfice des personnes morales**

Diminution du taux légal cantonal pour 2019 de 8% (2017 et 2018) à 3.33%

**21.401.1 Impôt sur capital des personnes morales**

Adoption d'un taux unique de l'impôt sur le capital de 0.6 ‰, contre 0.3 ‰ auparavant

**21.390.0 Ecriture interne**

Valeur de l'exemption de la taxe forfaitaire (voir compte 45.490.0)

**21.441.1 Impôt sur les frontaliers**

Résultat net de l'impôt sur les frontaliers, y.c la zone industrielle En Faraz, selon préavis 13/2016

**21.451.0 Participations et remboursements de l'Etat**

Compensation cantonale de l'Etat pour les pertes fiscales liées à la RIE III

**22 Service financier**

**22.319.1 Pertes sur débiteurs**

Pertes sur débiteurs liées à la bourse communale (taxe déchets, eau, divers)

**22.322.0 Intérêts dettes à moyen et long terme**

Intérêts sur emprunt Postfinance de CHF 1'350'000 libéré en juillet 2013

Intérêts sur emprunt Postfinance de CHF 2'600'000 libéré en décembre 2016

Les intérêts sur les emprunts à court terme liés aux projets de constructions seront intégrés aux investissements

**22.352.0 Participation au fonds de péréquation**

Selon budget du Canton de Vaud, basé sur les chiffres 2017, adapté à la réforme cantonale

**22.352.1 Péréquation – provision année en cours**

Complément au budget du Canton de Vaud, basé sur les chiffres 2017

La valeur du point d'impôt communal en 2017 de CHF 57'399 est estimée à env. CHF 59'100.- pour 2019

**22.452.0 Fonds de péréquation retour pour couche population**

Selon chiffres du Canton de Vaud, soit péréquation nette de CHF 970'000.-, évaluée à CHF 1'090'000.- (y.c provision de CHF 120'000)

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'317'000.00</b>	<b>4'056'800.00</b>	<b>1'145'800.00</b>	<b>3'758'300.00</b>	<b>1'737'987.40</b>	<b>4'072'016.64</b>
<b>21</b>	<b>Impôts (selon les informations reçues de l'ACI)</b>	<b>60'000.00</b>	<b>3'956'600.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>3'678'000.00</b>	<b>66'510.65</b>	<b>3'952'907.17</b>
21.318.0	Frais de perception des impôts	25'000.00		23'000.00		23'646.86	
21.319.1	Défalcation - pertes s/déb.impôts	25'000.00		25'000.00		20'474.15	
21.329.0	Intérêts rémunérateurs	2'000.00		4'000.00		1'592.79	
21.380.0	Attribution fds réserve provision débiteurs douteux					10'874.15	
21.390.0	Ecr.int./exemption taxe déchets	8'000.00		8'000.00		9'922.70	
21.400.0	Impôt sur revenu des pers.physiques		2'200'000.00		2'140'000.00		2'071'625.12
21.400.2	Impôt sur la fortune PP		700'000.00		600'000.00		497'485.41
21.400.3	Impôt à la source		30'000.00		30'000.00		39'694.85
21.401.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		350'000.00		310'000.00		566'860.90
21.401.1	Impôt sur capital personnes morales		70'000.00		70'000.00		58'537.50
21.401.3	Impôts complémentaires sur immeuble (conc. les sociétés)						5'861.00
21.402.0	Impôt foncier		280'000.00		265'000.00		275'851.35
21.404.0	Droits de mutations		20'000.00		20'000.00		28'736.40
21.405.0	Impôt sur les successions et donations				5'000.00		
21.406.0	Impôt sur les chiens, lotos et tombolas		3'600.00		3'000.00		3'600.00
21.409.0	Impôts récupérés après défalcation		5'000.00		5'000.00		5'985.85
21.422.0	Intérêts moratoires		10'000.00		10'000.00		15'796.24
21.441.0	Impôt sur les gains immobiliers		25'000.00		20'000.00		168'803.90
21.441.1	Impôt sur les frontaliers		190'000.00		200'000.00		193'594.50
21.451.0	Participations et remboursements de l'Etat		48'000.00				
21.480.0	Prélèvement fds réserve provision débiteurs douteux		25'000.00				20'474.15
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'208'500.00</b>	<b>100'200.00</b>	<b>1'037'300.00</b>	<b>80'300.00</b>	<b>1'053'043.75</b>	<b>119'109.47</b>
22.319.1	Pertes sur débiteurs	1'000.00		1'000.00		400.00	
22.322.0	Intérêts dettes à moyen et long terme	27'500.00		21'300.00		30'203.75	
22.352.0	Péréquation - alimentation du fonds	1'060'000.00		860'000.00		682'440.00	
22.352.1	Péréquation - provision année en cours	120'000.00		155'000.00		340'000.00	
22.422.0	Revenu des placements mobiliers		10'000.00		10'000.00		10'626.47
22.441	Redistribution de la taxe co2		200.00		300.00		241.00
22.452.0	Péréquation - retour couche population		90'000.00		70'000.00		67'116.00
22.452.2	Péréquation - solde année précédente						40'726.00
22.480.0	Prélèv. fds réserve provision débiteurs douteux (commune)						400.00
<b>23</b>	<b>Attributions et amortissements</b>	<b>48'500.00</b>		<b>48'500.00</b>		<b>618'433.00</b>	
23.331.0	Amortissement oblig.patrimoine administratif	48'500.00		48'500.00		48'433.00	

**23**                    **Attributions et amortissements**  
**23.331.0**           **Amortissement obligatoire patrimoine administratif**  
                          RC 251a

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>23</b>	<b>Attributions et amortissements</b>		<b>48'500.00</b>		<b>48'500.00</b>	<b>618'433.00</b>	
23.380.0	Attribution au fonds de réserve générale					570'000.00	

**3 DOMAINES ET BATIMENTS**

**32 Forêts**

Selon budget transmis par le Groupement du triage forestier intercommunal de la Venoge et de notre garde-forestier

**35 Bâtiments**

**35.380.0 Attribution au fonds d'entretien et de rénovation des bâtiments**

Différence entre charges et revenus pour chaque bâtiment attribuée au fonds de réserve

**350. Record Rosset**

Entretien courant et divers travaux de ferblanterie

**351 Collège**

351.314.0 Entretien courant et divers travaux de ferblanterie

351.316.0 Frais de location de la place de jeux et places de parc, suite à l'échange de 315 m<sup>2</sup> de la parcelle 14 de la Commune contre la parcelle 11

**352 Salle villageoise**

352.314.0 Entretien courant, remplacement du matériel de sono et éclairage devenu obsolète et réfection parquet



**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>235'200.00</b>	<b>183'200.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>198'800.00</b>	<b>240'299.10</b>	<b>198'952.90</b>
<b>31</b>	<b>Terrain</b>		<b>9'000.00</b>		<b>9'800.00</b>		<b>8'740.00</b>
31.423.0	Fermages et loyers		9'000.00		9'800.00		8'740.00
<b>32</b>	<b>Forêts</b>	<b>77'500.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>73'158.20</b>	<b>23'072.00</b>
32.314.0	Entretien des forêts	60'000.00		60'000.00		56'371.75	
32.352.0	Frais administratifs forestiers et garde forestier	17'500.00		17'000.00		16'786.45	
32.435.0	Vente de bois		14'000.00		15'000.00		19'497.80
32.451.0	Participation Etat - Subventions (forêts protectrices)		2'500.00		1'000.00		3'541.20
32.452.0	Participation de tiers						33.00
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>157'700.00</b>	<b>157'700.00</b>	<b>173'000.00</b>	<b>173'000.00</b>	<b>167'140.90</b>	<b>167'140.90</b>
35.380.0	Fonds d'entretien et de rénovation des bâtiments	3'000.00		10'000.00		21'588.70	
<b>350</b>	<b>Record Rosset</b>	<b>35'500.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>29'400.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>32'824.85</b>	<b>36'045.00</b>
350.312.0	Chauffage - électricité	14'000.00		11'000.00		10'924.85	
350.312.1	Eau et épuration	1'500.00		1'400.00		1'995.50	
350.314.0	Entretien du bâtiment	9'000.00		6'000.00		9'082.15	
350.318.0	Assurances - frais divers	3'400.00		3'400.00		3'222.35	
350.390.0	Imputations internes charges salariales	7'600.00		7'600.00		7'600.00	
350.427.0	Locations du bâtiment		36'000.00		36'000.00		36'000.00
350.427.1	Location carnotzet						45.00
<b>351</b>	<b>Collège</b>	<b>36'000.00</b>	<b>82'200.00</b>	<b>52'100.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>30'165.10</b>	<b>76'058.95</b>
351.312.0	Chauffage - électricité	8'400.00		10'000.00		8'319.90	
351.312.1	Eau et épuration	1'300.00		600.00		1'300.00	
351.314.0	Entretien du bâtiment	7'000.00		22'300.00		3'014.45	
351.316.0	Location (pl.parc + pl.jeu)	7'800.00		7'800.00		5'850.00	
351.318.0	Assurances - frais divers	1'500.00		1'400.00		1'415.75	
351.390.0	Imputations internes charges salariales	10'000.00		10'000.00		10'265.00	
351.427.0	Location du bâtiment		39'500.00		39'500.00		38'502.50
351.452.0	Remboursement frais Groupement scolaire		42'700.00		54'500.00		37'556.45
<b>352</b>	<b>Salle villageoise</b>	<b>46'700.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>36'644.15</b>	<b>6'065.95</b>
352.312.0	Chauffage -électricité	11'500.00		12'000.00		12'170.90	
352.312.1	Eau et épuration	200.00		200.00		204.75	
352.314.0	Entretien du bâtiment	18'000.00		15'000.00		8'750.30	
352.318.0	Assurances - frais divers	3'400.00		3'400.00		3'382.20	
352.390.0	Imputations internes charges salariales	13'600.00		13'600.00		12'136.00	

---

353	<b>Refuge</b> Entretien courant
354	<b>Ancienne maison de commune</b> Entretien courant et divers travaux de ferblanterie
354.427.0	Location bureaux sur trois étages CHF 25'200.-/an yc acompte chauffage Location local CHF 2'440.-/an yc acompte chauffage
355	<b>Eglise</b> Entretien courant
356	<b>Bâtiments divers/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage</b> Entretien courant et divers travaux de ferblanterie sur le toit de la fontaine
356.314.0	Installation d'une pompe à la fontaine de la maison de commune
357	<b>Bâtiments de l'Auberge au Mai</b> Rénovation en cours
358	<b>2 bâtiments de 26 logements</b> Construction en cours, début de l'activité de location prévue au 1 <sup>er</sup> janvier 2020

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>352</b>	<b>Salle villageoise</b>	<b>46'700.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>36'644.15</b>	<b>6'065.95</b>
352.427.0	Location du bâtiment		6'500.00		10'000.00		6'065.95
<b>353</b>	<b>Refuge</b>	<b>9'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>20'767.10</b>	<b>5'011.00</b>
353.312.0	Chauffage - électricité	400.00		400.00		358.90	
353.314.0	Entretien du bâtiment	3'000.00		2'000.00		14'040.40	
353.318.0	Assurances - frais divers	500.00		500.00		497.80	
353.390.0	Imputations internes charges salariales	5'600.00		5'600.00		5'870.00	
353.427.0	Location du bâtiment		6'000.00		6'000.00		5'011.00
<b>354</b>	<b>Ancienne maison de commune</b>	<b>8'200.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>9'338.80</b>	<b>25'960.00</b>
354.312.0	Chauffage - électricité	3'200.00		4'000.00		2'956.70	
354.312.1	Eau et épuration	100.00		100.00		52.00	
354.314.0	Entretien du bâtiment	4'000.00		2'500.00		5'417.40	
354.318.0	Assurances - frais divers	900.00		900.00		912.70	
354.427.0	Location du bâtiment		27'000.00		27'000.00		25'960.00
<b>355</b>	<b>Eglise</b>	<b>10'500.00</b>		<b>9'600.00</b>		<b>8'660.35</b>	
355.312.0	Chauffage - électricité	3'900.00		3'000.00		3'917.40	
355.312.1	Eau et épuration	100.00		100.00			
355.314.0	Entretien du bâtiment	2'800.00		2'800.00		1'144.20	
355.318.0	Assurances - frais divers	1'100.00		1'100.00		998.75	
355.390.0	Imputations internes charges salariales	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
<b>356</b>	<b>Bâtiments/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage</b>	<b>8'300.00</b>		<b>7'600.00</b>		<b>2'304.50</b>	
356.312.0	Chauffage et électricité	1'200.00		1'500.00		1'093.60	
356.312.1	Eau et épuration div.bâtiments	100.00		100.00		42.25	
356.314.0	Entretien des bâtiments	6'000.00		5'000.00		254.10	
356.318.0	Assurances et frais divers	1'000.00		1'000.00		914.55	
<b>357</b>	<b>Bâtiment de l'Auberge au Mai</b>			<b>4'100.00</b>		<b>4'847.35</b>	<b>18'000.00</b>
357.312.0	Chauffage-électricité			1'000.00		287.20	
357.314.0	Entretien du bâtiment					1'251.15	
357.318.0	Assurances RC			3'100.00		3'309.00	
357.427.0	Location du bâtiment						18'000.00

---

**4 TRAVAUX**

**43 Routes**

**43.314.0 Entretien routes et chemins**

Frais annuels de balayage, fauchage, sacs de route, entretien massifs RC

Réfections diverses de routes

Réfection chemin menant au refuge

Contrôle des regards/couvercles

Curage des dépotoirs/sacs de route

**43.314.1 Entretien de l'éclairage public**

Pour la sécurité de notre employé communal, un contrat de maintenance a été signé pour l'entretien de chaque point lumineux (170)

**43.315.0 Entretien machines et véhicules**

Frais d'assurances, de carburants, services des véhicules, pneus, diverses réparations.

Remplacement matériel voirie (sécauteur, aspirateur à feuilles, tronçonneuse, pulvérisateur, scarificateur)

**43.390.0 Imputations internes charges salariales**

Charges salariales de notre employé communal et travaux supplémentaires commandés à notre auxiliaire

**44 Parcs et cimetièrè**

**44.314.0 Entretien parcs et cimetièrè**

Entretien courant, frais d'externalisation de taille d'arbustes

Habillage terrain triangle Planche à Jacques

**45 Ordures ménagères et déchetterie**

Le transport et l'élimination des déchets sont budgétés selon le genre de déchets.

En 2019, la taxe forfaitaire pour l'élimination des déchets sera maintenue à CHF 80.-, TVA 8% comprise, car les pertes de ce dicastère pourront être compensées par un prélèvement au fonds de réserve affecté.

**45.481.0 Prélèvement du fonds de réserve affecté**

Prélèvement du fonds de réserve afin d'équilibrer le budget.

**45.490.0 Imputation interne**

Correspond à la valeur de l'exemption de la taxe forfaitaire (compte 21.390.0) et à la valeur des sacs déchets attribués gratuitement aux personnes nécessiteuses (72.390.1)

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>517'900.00</b>	<b>261'000.00</b>	<b>566'200.00</b>	<b>344'600.00</b>	<b>545'926.37</b>	<b>321'211.03</b>
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>219'800.00</b>		<b>189'800.00</b>		<b>197'119.34</b>	
43.312.0	Eclairage public, énergie	7'000.00		7'000.00		7'148.75	
43.314.0	Entretien routes et chemins	82'000.00		50'000.00		59'500.89	
43.314.1	Entretien de l'éclairage public	7'000.00		2'500.00		4'787.50	
43.315.0	Entretien machines et véhicules	28'000.00		35'500.00		36'896.90	
43.318.0	Déblaiement de la neige	5'000.00		5'000.00		5'332.30	
43.390.0	Imputations internes charges salariales	90'800.00		89'800.00		83'453.00	
<b>44</b>	<b>Parcs et cimetière</b>	<b>36'100.00</b>		<b>30'800.00</b>		<b>27'596.00</b>	
44.312.1	Eau et épuration - cimetière	200.00		200.00		94.25	
44.314.0	Entretien parcs et cimetière	15'000.00		10'000.00		9'701.75	
44.390.0	Imputations internes charges salariales	20'900.00		20'600.00		17'800.00	
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et déchetterie</b>	<b>95'000.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>103'600.00</b>	<b>103'600.00</b>	<b>126'703.38</b>	<b>126'703.38</b>
45.312.0	Electricité	400.00		500.00		143.30	
45.314.0	Entretien déchetterie	1'000.00		1'000.00		155.60	
45.318.0	Ordures ménagères	32'000.00		32'000.00		31'619.35	
45.318.1	Frais divers déchetterie	7'000.00		5'000.00		9'301.82	
45.318.2	Frais voirie	2'000.00		2'000.00		1'893.35	
45.318.21	Autres déchets (inertes, pneus, huiles, carnés.)	7'000.00		5'000.00		5'909.00	
45.318.3	Encombrants	5'000.00		10'000.00		8'168.25	
45.318.4	Autres déchets (verre, compactage, papier, alu/fer blanc)	7'500.00		10'000.00		7'890.95	
45.318.5	Compost et gazon	15'000.00		20'000.00		16'828.40	
45.319	Charges liées à la TVA (REDIP)					185.75	
45.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté					24'985.61	
45.390.0	Imputations internes charges salariales	18'100.00		18'100.00		19'622.00	
45.434.0	Taxe au sac (ristourne)		32'000.00		30'000.00		32'819.95
45.434.1	Taxe forfaitaire		43'000.00		43'000.00		42'801.65
45.435.0	Rétrocession papier, verre, alu/fer blanc, divers		4'500.00		8'000.00		5'432.43
45.436.0	Vente sacs à ordures		200.00		300.00		172.20
45.439	Recettes exceptionnelles liées à la TVA						34'453.40
45.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté		4'800.00		12'300.00		
45.490.0	Ecriture interne		10'500.00		10'000.00		11'023.75
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>166'000.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>241'000.00</b>	<b>241'000.00</b>	<b>194'507.65</b>	<b>194'507.65</b>
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs	5'000.00		25'000.00			
46.318.0	Honoraires, prestations, services	2'000.00		2'000.00		2'887.15	

---

<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>
<b>46.314.0</b>	<b>Entretien des canalisations et collecteurs</b> Curage des canalisations EC/EU
<b>46.381.0</b>	<b>Attribution au fonds de réserve affecté</b> Principalement liée aux taxes de raccordement (46.434.0)
<b>46.434.0</b>	<b>Taxe de raccordement aux égouts</b> Divers encaissements liés aux permis de construire, habiter ou utiliser
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>
<b>47.314.0</b>	<b>Entretien des ruisseaux</b> Entretien courant

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>166'000.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>241'000.00</b>	<b>241'000.00</b>	<b>194'507.65</b>	<b>194'507.65</b>
46.319.0	TVA No CHE-106.256.449	5'000.00		5'000.00		5'590.85	
46.352.0	Charges AIEV Ass.intercomm.épuration eaux	112'000.00		124'000.00		96'982.30	
46.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	42'000.00		85'000.00		89'047.35	
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts		40'000.00		111'000.00		74'801.15
46.434.1	Taxe d'épuration		60'000.00		65'000.00		56'691.30
46.434.2	Taxe d'épuration Bobst SA		60'000.00		60'000.00		57'082.70
46.434.3	Taxe d'entretien épuration		4'500.00		5'000.00		4'250.30
46.434.4	Taxe épuration bâtiments communaux		1'500.00				1'682.20
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>			
47.314.0	Entretien des ruisseaux	1'000.00		1'000.00			

**5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

**50 Administration des écoles**

**50.352.0** Participation à l'association Intercommunale de la Piscine des Chavannes

**51 Enseignement primaire**

Selon le budget de l'AsiCoPe de janvier à juillet comprenant 13 communes  
et AsiVenoge d'août à décembre comprenant 6 communes

Coût moyen par élève :

<b>Nb élèves/coût moyen CHF</b>	<b>2019</b>	<b>2018 (budget)</b>	<b>2017 (réel)</b>
AsiCoPe (janvier à juillet)	43 / 1'880.64		
AsiVenoge (août à décembre)	<u>43 / 1'375.03</u>		
<b>Total</b>	<b>43 / 3'255.67</b>	<b>48 / 3'398.37</b>	<b>45 / 3'641.14</b>

**52 Enseignement secondaire**

Selon le budget de l'AsiCoPe de janvier à juillet comprenant 13 communes et  
AsiCoPe d'août à décembre comprenant 17 communes

Coût moyen par élève :

<b>Nb élèves/coût moyen CHF</b>	<b>2019</b>	<b>2018 (budget)</b>	<b>2017 (réel)</b>
AsiCoPe (janvier à juillet)	16 / 2'608.02		
AsiCoPe (août à décembre)	<u>16 / 2'340.21</u>		
<b>Total</b>	<b>16 / 4'948.23</b>	<b>12 / 4'279.24</b>	<b>12 / 4'622.53</b>

**58 Temples et cultes**

**58.352.0 Autres paroisses**

Participation communale à la Paroisse catholique de Bussigny et à la Paroisse réformée allemande de Lausanne

En l'absence de précision quant au coût final et à la planification des travaux, l'Investissement prévu de 2 millions pour la réfection de l'église catholique de Bussigny, soit une participation à hauteur de 4.4% pour CHF 88'000 sera budgétée en 2020.



**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>289'800.00</b>		<b>303'700.00</b>		<b>256'376.64</b>	
<b>50</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>2'500.00</b>		<b>9'800.00</b>			
50.318.0	Ass. intercommunale scolaire AsiVenoge			7'500.00			
50.352.0	Ass.intercommunale de la Piscine des Chavannes	2'500.00		2'300.00			
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>182'700.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>190'746.33</b>	
51.352.0	Groupement scolaire primaire	144'500.00		160'000.00		147'301.24	
51.352.1	Groupement scolaire primaire transports	38'200.00		40'000.00		43'445.09	
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>97'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>59'058.36</b>	
52.352.0	Groupement scolaire secondaire	78'000.00		62'000.00		45'739.91	
52.352.1	Groupement scolaire secondaire transports	19'000.00		13'000.00		13'318.45	
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>964.15</b>	
54.351.0	Participation au canton	1'400.00		1'300.00		964.15	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>6'200.00</b>		<b>17'600.00</b>		<b>5'607.80</b>	
58.352.0	Autres paroisses	4'000.00		15'500.00		3'935.80	
58.390.0	Imputations internes charges salariales	2'200.00		2'100.00		1'672.00	

---

<b>6</b>	<b>POLICE</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>
<b>61.351.0</b>	<b>Réforme policière</b> Selon budget du Canton de Vaud
<b>65</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>
<b>65.315.0</b>	<b>Entretien et équipement de matériel</b> Entretien courant
<b>65.352.0</b>	<b>Participation aux frais SDIS Venoge</b>
<b>66</b>	<b>Protection civile</b> Participation à l'ORPC du Gros-de-Vaud

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>168'500.00</b>		<b>169'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>167'699.85</b>	<b>2'505.00</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>129'000.00</b>		<b>121'000.00</b>		<b>131'920.60</b>	<b>2'505.00</b>
61.318.0	Honoraires, prestations de services					4'736.60	
61.351.0	Réforme policière	129'000.00		121'000.00		107'184.00	
61.351.01	Réforme policière - provision année en cours					20'000.00	
61.451.0	Réforme policière - année précédente						2'505.00
<b>65</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>21'500.00</b>		<b>30'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>20'473.25</b>	
65.315.0	Entretien équipement et matériel	1'000.00		10'000.00		2'835.90	
65.352.0	Participation au SDIS Venoge	20'500.00		20'000.00		17'637.35	
65.465.0	Subside ECA				4'000.00		
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>15'306.00</b>	
66.352.0	Participation frais d'exploitation	18'000.00		18'000.00		15'306.00	

---

**7            SECURITE SOCIALE**

**72            Prévoyance sociale cantonale**

**72.318.0    Actions sociales**

Abonnement à Génération+ pour nos aînés

**72.318.9    Cantine scolaire**

Frais divers et de repas

**72.351.0    Facture sociale – participation au canton**

Selon budget du Canton de Vaud, basé sur les comptes 2017

**72.351.01    Facture sociale – provision année en cours**

Complément au budget du Canton de Vaud, basé sur les chiffres 2017

La valeur du point d'impôt communal en 2017 de CHF 57'399 est estimée à env. CHF 59'100.- pour 2019

**72.352.2    Accueil de jour des enfants (AJERCO + FAJE)**

Participation aux coûts du réseau préscolaire et familial (garderie et maman de jour)

Participation aux coûts du parascolaire (UAPE unité d'accueil pour écoliers) 10% à l'habitant, le solde de 90% à la prestation, qui est estimé à 15% de la fréquentation des UAPE de Vufflens-la-Ville et Penthaz

**72.390.0    Imputations internes charges salariales**

Charges salariales des surveillantes de la cantine

**72.390.1    Imputation interne**

Valeur des sacs déchets attribués gratuitement aux personnes nécessiteuses (voir compte 45.490.0)

**72.435.9    Cantine scolaire recettes**

Participation financière des parents de CHF 15.-/repas et subvention de l'AsiCoPe de CHF 3.-/repas

**73            Santé publique**

**73.365.0    AVASAD : Association vaudoise pour aide et soins à domicile (CHF 95.-/habitant)**

ARASPE : Association régionale de l'action sociale Prilly-Echallens (CHF 31.10/habitant)

## Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1'770'100.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'275'600.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'354'438.00</b>	<b>181'740.15</b>
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>1'675'100.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'179'600.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'271'109.10</b>	<b>179'265.00</b>
72.318.0	Actions sociales	4'100.00		4'000.00		4'004.00	
72.318.9	Cantine scolaire - frais divers, repas	9'500.00		9'000.00		9'491.25	
72.351.0	Facture sociale - participation au canton	1'353'000.00		972'000.00		648'946.00	
72.351.01	Facture sociale - provision année en cours	160'000.00		50'000.00		515'000.00	
72.352.2	Accueil de jour des enfants (FAJE + AJERCO)	120'000.00		116'000.00		70'329.80	
72.390.0	Imputations internes charges salariales (cantine)	26'000.00		26'600.00		22'237.00	
72.390.1	Ecriture interne/sacs déchets gratuits	2'500.00		2'000.00		1'101.05	
72.435.9	Cantine scolaire - recettes		20'000.00		20'000.00		22'476.00
72.451	Facture sociale - remb.année précédente						145'552.00
72.465.0	Remb. de tiers année précédente						11'237.00
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>95'000.00</b>		<b>96'000.00</b>		<b>83'328.90</b>	<b>2'475.15</b>
73.365.0	Participation à ARASPE - AVADAD	95'000.00		96'000.00		83'328.90	
73.465.0	Remboursement de frais						2'475.15

---

<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>
<b>81.314.0</b>	<b>Entretien canalisations</b> Entretien courant Frais de recherche, détection et réparation de fuites sur notre réseau Remplacement conduite EP et création bouclage depuis route Cossonay
<b>81.381.0</b>	<b>Attribution au fonds de réserve affecté</b> Principalement liée aux taxes de raccordement (81.434.0)
<b>81.434.0</b>	<b>Taxe de raccordement au réseau d'eau</b> Divers encaissements liés aux permis de construire, habiter ou utiliser

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>170'700.00</b>	<b>170'700.00</b>	<b>189'300.00</b>	<b>189'300.00</b>	<b>252'929.05</b>	<b>219'617.05</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>170'700.00</b>	<b>170'700.00</b>	<b>189'300.00</b>	<b>189'300.00</b>	<b>159'617.05</b>	<b>159'617.05</b>
81.311.0	Achat compteurs et matériel	2'500.00		2'500.00		10'315.65	
81.312.0	Achat d'eau	83'200.00		75'000.00		90'452.85	
81.314.0	Entretien canalisations	85'000.00		50'000.00		41'626.45	
81.318.5	Honoraires					16'632.10	
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté			61'800.00			
81.390.0	Imputations internes charges salariales					590.00	
81.411.0	Concessions d'eau		16'000.00		15'000.00		15'782.70
81.427.0	Locations compteurs d'eau		5'500.00		5'800.00		4'982.10
81.434.0	Taxe de raccordement au réseau d'eau		24'000.00		66'000.00		37'619.95
81.435.0	Vente d'eau		100'000.00		100'000.00		92'868.90
81.435.1	Consom.eau bâtiments communaux		2'500.00		2'500.00		2'523.66
81.465.0	Subsides						5'685.00
81.480.0	Prélèvement du fonds de réserves		22'700.00				
81.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté						154.74
<b>85</b>	<b>Swisscom</b>					<b>93'312.00</b>	<b>60'000.00</b>
85.311.0	Achat Swisscom haut débit					93'312.00	
85.480.0	Prélèvement du fonds de réserve						60'000.00

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	<b>5'286'900.00</b>	<b>4'938'100.00</b>	<b>4'754'800.00</b>	<b>4'758'000.00</b>	<b>5'250'304.78</b>	<b>5'268'772.27</b>
	<i>Excédent</i>	<b>348'800.00</b>			<b>3'200.00</b>		<b>18'467.49</b>