



COMMUNE DE MEX

BUDGET 2021

1	ADMINISTRATION GENERALE
10	Autorités
10.300.0	Traitement municipaux et conseil général
11	Administration
11.301.0	Traitements personnel Secrétaire 50% / Boursière 40% / Préposée au contrôle habitants 20% Conclerge 100% / Employé communal 100 % Auxiliaires : cantine, surveillant déchetterie, organiste
11.303.0	Assurances sociales AVS Charges patronales AVS-AI-APG-AC-AF de tous les salaires de la municipalité, employés et auxiliaires
11.304.0	Caisse de pension Charges patronales de la caisse de pensions
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique Remplacement postes informatiques, renouvellement leasing photocopieur, remplacement beamer
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique Maintenance informatique, frais de leasing copieur, divers entretiens installations actuelles et stockage informatique à l'externe
11.317.0	Manifestations et réceptions Diverses animations villageoises (fête nationale, marché, course aînés, Halloween, Noël, vente sapins, jubilaires) / inauguration auberge communale/garderie avec les nouveaux habitants / divers repas de représentation, frais de réception pour l'intercommunal
11.318.2	Frais et honoraires police des constructions (habitants) Avis d'enquête, frais bureau technique qui seront refacturés via les permis de construire, habiter ou utiliser (11.436.1)
11.318.5	Frais divers et honoraires Divers honoraires (avocat, ingénieur conseil) / Frais fiduciaire / Frais d'archivage externe / Solde PGA et frais plan Mex (report de 2020) / frais liés aux décorations de Noël
11.319.1	Cotisations UCV, AdCV, ARdGV, Echallens Tourisme, Maison du Blé et du Pain, divers
11.351.1	Participation aux transports et mobilité Frais liés à l'appartenance au bassin no. 5 Lausanne-Echallens-Oron Frais de gestion pour les cartes journalières CFF (via Penthalaz) Frais taxi-navettes (1 ^{er} semestre) / Dès la rentrée scolaire, une nouvelle ligne de bus circulera entre Bussigny et Penthalaz, grâce à l'implantation d'un nouveau gymnase à Bussigny qui regroupera entre autres élèves ceux des communes Venoge Diverses subventions pour les abonnements Mobilis étudiants et la mobilité douce
11.436.0	Remboursement de tiers Soutien annuel de Bobst de CHF 7'000.-, encaissements divers liés à l'administration, vente de vin de la commune
11.436.1	Remboursement de tiers (pol.constructions) Voir 11.318.2 facturation des frais des permis de construire, habiter ou utiliser, du bureau technique et autres frais administratifs
11.465.0	Subventions Subvention de CHF 0.01/kwh reçue de Romande Energie pour financement des aides aux énergies renouvelables (voir 11.366.0)
11.490.0	Imputations internes charges salariales 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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	820'900.00	293'100.00	843'600.00	299'500.00	721'385.57	264'491.90
10	Autorités	132'600.00	5'000.00	130'500.00	4'000.00	116'103.30	5'853.10
10.300.0	Traitements municipaux et conseil général	125'600.00		123'500.00		110'781.50	
10.306.0	Remboursements de frais	7'000.00		7'000.00		5'321.80	
10.436.0	Remboursement de tiers		5'000.00		4'000.00		5'853.10
11	Administration	688'300.00	288'100.00	713'100.00	295'500.00	605'282.27	258'638.80
11.301.0	Traitements personnel	301'800.00		316'000.00		270'647.30	
11.303.0	Assurances sociales AVS	34'100.00		34'200.00		29'076.40	
11.304.0	Caisse de pensions	43'800.00		39'800.00		35'342.95	
11.305.0	Assurances accidents et PG maladie	13'800.00		13'800.00		12'630.00	
11.306.0	Remboursements de frais	5'000.00		5'300.00		2'248.60	
11.310.1	Fournitures bureau	8'000.00		8'000.00		4'350.15	
11.310.2	Abonnements journaux et frais d'annonces	3'000.00		3'000.00		2'602.00	
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique	14'000.00		8'000.00		4'069.45	
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique	19'300.00		19'000.00		13'314.63	
11.317.0	Manifestations et réceptions	41'000.00		35'000.00		36'041.70	
11.318.1	Frais CCP, banques, port et téléphones	12'500.00		11'000.00		9'080.59	
11.318.2	Frais et honoraires pol.constructions (habitants)	16'500.00		13'500.00		11'765.20	
11.318.5	Frais divers et honoraires	45'000.00		45'000.00		13'753.40	
11.318.6	Assurances tiers, choses et RC	11'000.00		11'000.00		9'749.15	
11.319.0	Taxes cartes d'identité et permis	6'000.00		6'000.00		6'033.75	
11.319.1	Cotisations	14'200.00		14'000.00		12'819.00	
11.351.1	Participation aux transports et mobilité	49'700.00		81'000.00		83'272.30	
11.351.2	Participation aux écoles de musique	7'500.00		7'500.00		7'487.50	
11.352.0	Charges en faveur d'autres communes	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
11.365.0	Aides et dons (culture et loisirs)	7'100.00		7'000.00		7'025.00	
11.365.1	Aides et dons (social)	1'000.00		1'000.00		560.00	
11.366.0	Aides individuelles énergies renouvelables	25'000.00		25'000.00		12'000.00	
11.380.0	Attribution aux fonds ad hoc	7'000.00		7'000.00		19'413.20	
11.431.0	Emoluments		12'000.00		13'000.00		11'845.00
11.436.0	Remboursements de tiers		9'000.00		9'000.00		10'333.00
11.436.1	Remb. de tiers (pol.constructions)		21'200.00		20'100.00		20'807.60
11.437.0	Amendes d'ordre		700.00		500.00		200.00
11.465.0	Subventions		25'000.00		25'000.00		24'413.20
11.490.0	Imputations internes charges salariales		220'200.00		227'900.00		181'040.00

2	FINANCES
21	Impôts
	Les impôts sont budgétisés sur la base des décomptes au 30.09.2020 reçus de l'ACI L'impact de la réforme cantonale de l'imposition des entreprises (RIE III) n'est pas encore à ce jour identifiable, auquel s'est ajoutée l'incertitude relative aux rentrées d'impôts suite à la pandémie du Covid19. Il a été tenu compte d'une augmentation d'environ 50 habitants par rapport à 2019 (718)
21.401.0	Impôt sur le bénéfice des personnes morales Répartition de la zone En Faraz entre les 3 communes (Mex : 54.8%, Vufflens-la-Ville : 27.6%, Villars-Ste-Croix : 17.6%)
21.401.1	Impôt sur capital des personnes morales Répartition également de la zone En Faraz
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, yc la répartition de la zone En Faraz
21.451.0	Participations et remboursements de l'Etat Compensation de la confédération RFFA, répartie sur les rentrées fiscales des personnes morales
22	Service financier
22.319.1	Pertes sur débiteurs Pertes sur débiteurs liées à la bourse communale (taxe déchets, eaux, 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 divers emprunts relatifs à la construction des bâtiments Vers l'Eglise, libérés en 2016, 2019 et 2020 (intérêts répartis par une imputation interne 358.390.1 / 22.490.1) Intérêts sur emprunts libérés en 2019 et 2020 pour l'auberge (imputation interne 357.390.1 / 22.490.2) Intérêts sur emprunt libéré en 2021 pour travaux de rattachement des maisons foraines (imputation interne 460.390.1 / 22.490.1) Intérêts sur emprunt libéré en 2021 pour travaux de bouclage des canalisations EP (imputation interne 810.390.1 / 22.490.1) Intérêts sur emprunt libéré en 2021 pour le remplacement de la chaudière de la maison de commune (imputation interne 350.390.1 / 22.490.1) Intérêts sur emprunt libéré en 2021 pour la rénovation du toit de la grande salle (imputation interne 352.390.1 / 22.490.1)
22.352.0	Fonds de péréquation Participation, selon budget du Canton de Vaud, basé sur les chiffres 2019.
22.452.0	Retour pour couche population, soit péréquation nette de CHF 1'160'000.-, évaluée à CHF 1'000'000.- (yc provision de CHF - 160'000)
22.452.1	Provision année en cours, soit une diminution du budget du Canton de Vaud si les rentrées fiscales sont conformes au budget 2021, comptes 21.400.0 à 21.451.0 La valeur du point d'impôt communal en 2017 est de CHF 57'399, en 2018 de CHF 70'575 et en 2019 de CHF 62'953

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'584'500.00	3'965'500.00	1'533'600.00	4'281'500.00	1'508'607.38	4'304'855.98
21	Impôts (selon les Informations reçues de l'ACI)	53'500.00	3'489'700.00	59'500.00	4'044'100.00	79'352.23	4'104'745.34
21.318.0	Frais de perception des impôts	28'000.00		25'000.00		28'496.49	
21.319.1	Défalcation - pertes s/déb.impôts	15'000.00		20'000.00		13'158.24	
21.329.0	Intérêts rémunérateurs	500.00		4'500.00		499.06	
21.380.0	Attribution fds réserve provision débiteurs douteux					26'499.24	
21.390.0	Ecr.int./exemption taxe déchets	10'000.00		10'000.00		10'699.20	
21.400.0	Impôt sur revenu des pers.physiques		2'000'000.00		2'150'000.00		1'797'351.57
21.400.2	Impôt sur la fortune PP		660'000.00		740'000.00		580'676.57
21.400.3	Impôt à la source		20'000.00		30'000.00		107'093.58
21.401.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		150'000.00		430'000.00		994'436.65
21.401.1	Impôt sur capital personnes morales		22'000.00		30'000.00		32'222.80
21.401.3	Impôts complémentaires sur immeuble (conc. les sociétés)				5'000.00		6'591.50
21.402.0	Impôt foncier		296'000.00		300'000.00		285'308.75
21.404.0	Droits de mutations		50'000.00		40'000.00		45'107.35
21.406.0	Impôt sur les chiens, lotos et tombolas		4'500.00		3'600.00		4'890.00
21.409.0	Impôts récupérés après défalcation		2'000.00		5'000.00		2'220.95
21.422.0	Intérêts moratoires		15'000.00		10'000.00		15'361.28
21.441.0	Impôt sur les gains immobiliers		40'000.00		30'000.00		26'931.70
21.441.1	Impôt sur les frontaliers		135'000.00		145'000.00		144'968.00
21.451.0	Participations et remboursements de l'Etat		80'200.00		105'500.00		48'426.20
21.480.0	Prélèvement fds réserve provision débiteurs douteux		15'000.00		20'000.00		13'158.24
22	Service financier	1'414'100.00	407'400.00	1'425'600.00	237'400.00	1'280'842.75	100'131.24
22.319.1	Pertes sur débiteurs	4'000.00		4'000.00		341.00	
22.322.0	Intérêts dettes à moyen et long terme	160'100.00		141'000.00		27'463.75	
22.352.0	Péréquation - alimentation du fonds	1'250'000.00		1'200'600.00		1'059'216.00	
22.352.1	Péréquation - provision année en cours			80'000.00		185'500.00	
22.352.2	Péréquation - solde année précédente					8'322.00	
22.422.0	Revenu des placements mobiliers		10'000.00		10'000.00		10'694.94
22.441	Redistribution de la taxe co2		400.00		400.00		427.30
22.452.0	Péréquation - retour couche population		90'000.00		90'500.00		88'668.00
22.452.1	Péréquation - provision année en cours		160'000.00				
22.480.0	Prélèv. fds réserve provision débiteurs douteux (commune)		4'000.00		4'000.00		341.00
22.490.1	Imputations internes intérêts		143'000.00		132'500.00		
23	Attributions et amortissements	116'900.00	68'400.00	48'500.00		148'412.40	99'979.40
23.331.0	Amortissement oblig.patrimoine administratif	116'900.00		48'500.00		48'433.00	

23	Attributions et amortissements		
23.331.0	Amortissement obligatoire patrimoine administratif	CHF	Imputation interne 23.490.1
	Maison de commune, remplacement chaudière	CHF 27'000.-	350.390.1
	Grande salle, rénovation toit	CHF 22'000.-	352.390.1
	RC 251a	CHF 48'500.-	
	Rattachement maisons foraines aux conduites EC/EU	CHF 16'700.-	46.390.1
	Bouclage conduites eau potable ch. Dernier Mur	CHF 2'700.-	81.390.1

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
23	Attributions et amortissements	116'900.00	68'400.00	48'500.00		148'412.40	99'979.40
23.332.0	Amortissement suppl.patrimoine administratif					99'979.40	
23.480.0	Prélèvement au fonds de réserve générale						99'979.40
23.490.1	Imputations internes amortissements		68'400.00				

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, de rénovation et d'amortissement des bâtiments

Différence entre charges et revenus des bâtiments attribuée au fonds de réserve

Pour tous les bâtiments, révision des paratonnerres (chaque 10 ans) et des extincteurs (chaque 5 ans)

350. Record Rosset

En plus de l'entretien courant et divers imprévus, curage des colonnes de chute

351 Collège

351.314.0 Entretien courant et divers imprévus

Réfection du préau

351.316.0 Frais de location de la place de jeux et places de parc, suite à l'échange de 315 m² de la parcelle 14 de la Commune contre la parcelle 11

351.452.0 Remboursement des frais de fonctionnement à hauteur de 62% par l'ASIVenoge et loyer pour trois classes

352 Salle villageoise

352.314.0 Entretien courant et divers imprévus

Aménagements extérieurs de décorations florales

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'105'500.00	1'037'700.00	665'400.00	607'200.00	219'040.25	199'686.90
31	Terrain		9'500.00		9'800.00		11'349.00
31.423.0	Fermages et loyers		9'500.00		9'800.00		11'349.00
32	Forêts	93'300.00	16'000.00	83'000.00	15'000.00	47'054.40	16'352.05
32.314.0	Entretien des forêts	75'800.00		66'000.00		30'020.70	
32.352.0	Frais administratifs forestiers et garde forestier	17'500.00		17'000.00		17'033.70	
32.435.0	Vente de bois		16'000.00		15'000.00		10'061.35
32.451.0	Participation Etat - Subventions						6'290.70
35	Bâtiments	1'012'200.00	1'012'200.00	582'400.00	582'400.00	171'985.85	171'985.85
35.380.0	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement des bâtiments	388'300.00		100'000.00		14'095.25	
350	Record Rosset	68'500.00	36'000.00	34'300.00	36'000.00	33'278.20	36'030.00
350.312.0	Chauffage - électricité	16'000.00		12'000.00		6'259.60	
350.312.1	Eau et épuration	2'000.00		2'000.00		1'621.75	
350.314.0	Entretien du bâtiment	12'900.00		7'500.00		14'377.95	
350.318.0	Assurances - frais divers	3'500.00		3'500.00		3'418.90	
350.390.0	Imputations Internes charges salariales	6'400.00		9'300.00		7'600.00	
350.390.1	Imputations Internes intérêts et amortissements	27'700.00					
350.427.0	Locations du bâtiment		36'000.00		36'000.00		36'000.00
350.427.1	Location carnotzet						30.00
351	Collège	67'400.00	115'700.00	60'600.00	116'300.00	43'889.55	91'571.85
351.312.0	Chauffage - électricité	9'800.00		7'700.00		9'681.65	
351.312.1	Eau et épuration	600.00		600.00		429.00	
351.314.0	Entretien du bâtiment	31'100.00		27'000.00		13'740.60	
351.316.0	Location (pl.parc + pl.jeu)	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
351.318.0	Assurances - frais divers	1'500.00		1'400.00		1'498.30	
351.390.0	Imputations internes charges salariales	16'600.00		16'100.00		10'740.00	
351.427.0	Location du bâtiment		24'200.00		24'000.00		27'414.20
351.452.0	Remboursement frais Groupement scolaire		91'500.00		72'300.00		64'157.65
351.480.0	Prélèvement du fonds d'entretien et de rénovation des bâtiments				20'000.00		
352	Salle villageoise	68'600.00	8'000.00	48'100.00	8'000.00	47'827.25	10'319.00
352.312.0	Chauffage - électricité	7'400.00		10'000.00		9'102.45	
352.312.1	Eau et épuration	500.00		200.00		409.50	
352.314.0	Entretien du bâtiment	20'100.00		19'500.00		21'386.25	

353	Refuge Entretien courant et divers imprévus
354	Ancienne maison de commune Entretien courant et divers imprévus
354.427.0	Location bureaux sur trois étages CHF 25'200.-/an yc acompte chauffage Location local CHF 3'000.-/an yc acompte chauffage
355	Eglise Entretien courant et divers imprévus Réfection de quelques tuiles sur le toit
356	Bâtiments divers/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage Entretien courant et divers imprévus
357	Bâtiment de l'Auberge Au Mai Divers contrats d'entretien, et imprévus
357.314.0	
357.427.0	Le loyer annuel facturé à l'AJERCO comprend les frais d'entretien, d'intérêts sur emprunt et amortissement CHF 70'000.-/an Le loyer annuel dès 2022 s'élèvera à CHF 144'000.-/an. Pour 2021, une réduction de loyer pour l'exploitation de l'auberge (café-restaurant et partie hôtelière), à l'exclusion du loyer de l'appartement, a été accordée afin de faciliter la phase de démarrage des activités, qui risquent également de pâtir de certaines restrictions liées à la crise sanitaire, soit CHF 52'500.- pour le premier semestre et CHF 62'200.- pour le second semestre.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Salle villageoise	68'600.00	8'000.00	48'100.00	8'000.00	47'827.25	10'319.00
352.318.0	Assurances - frais divers	3'400.00		3'400.00		3'429.05	
352.390.0	Imputations internes charges salariales	14'300.00		15'000.00		13'500.00	
352.390.1	Imputations Internes intérêts et amortissements	22'900.00					
352.427.0	Location du bâtiment		8'000.00		8'000.00		10'262.00
352.435.0	Facturation à des tiers						57.00
353	Refuge	8'000.00	6'000.00	11'800.00	6'500.00	8'292.20	6'375.00
353.312.0	Chauffage - électricité	400.00		400.00		298.25	
353.314.0	Entretien du bâtiment	4'000.00		4'000.00		1'681.60	
353.318.0	Assurances - frais divers	500.00		500.00		522.35	
353.390.0	Imputations internes charges salariales	3'100.00		6'900.00		5'790.00	
353.427.0	Location du bâtiment		6'000.00		6'500.00		6'375.00
354	Anclenne maison de commune	10'300.00	28'200.00	9'000.00	27'600.00	9'010.15	27'690.00
354.312.0	Chauffage - électricité	5'000.00		5'000.00		4'444.20	
354.312.1	Eau et épuration	100.00		100.00		107.25	
354.314.0	Entretien du bâtiment	4'300.00		3'000.00		3'497.25	
354.318.0	Assurances - frais divers	900.00		900.00		961.45	
354.427.0	Location du bâtiment		28'200.00		27'600.00		27'690.00
355	Eglise	12'500.00		9'200.00		7'228.05	
355.312.0	Chauffage - électricité	2'400.00		2'800.00		2'065.85	
355.314.0	Entretien du bâtiment	6'000.00		3'000.00		1'476.60	
355.318.0	Assurances - frais divers	1'100.00		1'100.00		1'085.60	
355.390.0	Imputations internes charges salariales	3'000.00		2'300.00		2'600.00	
356	Bâtiments/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage	6'100.00		5'900.00		4'738.90	
356.312.0	Chauffage et électricité	400.00		1'200.00		331.85	
356.312.1	Eau et épuration div.bâtiments	200.00		200.00		269.75	
356.314.0	Entretien des bâtiments	4'500.00		3'500.00		3'172.70	
356.318.0	Assurances et frais divers	1'000.00		1'000.00		964.60	
357	Bâtiment de l'Auberge au Mai	38'600.00	184'700.00	20'000.00	20'000.00	3'626.30	
357.314.0	Entretien du bâtiment	20'000.00					
357.318.0	Assurances RC	7'000.00		10'000.00		3'626.30	
357.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	11'600.00		10'000.00			
357.427.0	Location du bâtiment		184'700.00		20'000.00		
358	Immeubles Vers l'Eglise	343'900.00	633'600.00	283'500.00	368'000.00		

358	Immeubles Vers l'Eglise
358.311.0	Divers achats et imprévus Création place de jeux
358.314.0	Divers entretiens courants et imprévus
358.318.1	Honoraire de 3.9% sur l'état locatif
358.423.0	Etat locatif de CHF 603'500.-/an
358.436.0	Acomptes de charges chauffage et eau

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
358	Immeubles Vers l'Eglise	343'900.00	633'600.00	283'500.00	368'000.00		
358.311.0	Divers achats matériel, mobilier	40'000.00		10'000.00			
358.312.0	Chauffage et électricité locations	29'200.00		5'000.00			
358.312.1	Eau et épuration	3'000.00		1'000.00			
358.314.0	Entretien du bâtiment	40'000.00		30'000.00			
358.318.0	Assurances	12'000.00		12'000.00			
358.318.1	Honoraires gérance	26'000.00		69'600.00			
358.390.0	Imputations internes charges salariales	65'400.00		34'000.00			
358.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	128'300.00		121'900.00			
358.423.0	Revenu de locations		603'500.00		368'000.00		
358.436.0	Revenu charges chauffage, eau		30'100.00				

4	TRAVAUX
43	Routes
43.314.0	Entretien routes et chemins Frais annuels de balayage, fauchage Divers achats matériel de voirie, embellissement du village Eventuel aménagement arrêt de bus provisoire (nouvelle ligne Bussigny-Penthalaz) Réfections diverses de routes, chemins AF Curage des dépotoirs/sacs de route
43.314.1	Entretien de l'éclairage public Selon contrat de maintenance
43.315.0	Entretien machines et véhicules Frais d'assurances, de carburants, services des véhicules, pneus, diverses réparations Entretien courant et divers imprévus
43.390.0	Imputations internes charges salariales Part charges salariales de notre employé communal
44	Parcs et cimetière
44.314.0	Entretien parcs et cimetière Entretien courant et divers imprévus Aménagements floraux divers Rénovation place jeux des Esserts (CHF 30'000.-, si le montant devisé devait être plus élevé, alors un préavis d'investissement serait présenté)
44.480	Utilisation du fonds centenaire Bobst dédié aux enfants pour la rénovation de la place de jeux aux Esserts à hauteur de CHF 12'760.-
45	Ordures ménagères et déchetterie Le transport et l'élimination des déchets sont budgétés selon le genre de déchets. En 2021, la taxe forfaitaire pour l'élimination des déchets sera maintenue à CHF 80.-, TVA 7.7% comprise, car les pertes de ce dicastère pourront être encore 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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	618'400.00	388'400.00	502'800.00	284'000.00	488'475.39	240'403.64
43	Routes	152'300.00		170'800.00		212'469.30	
43.312.0	Eclairage public, énergie	7'000.00		7'200.00		5'735.10	
43.314.0	Entretien routes et chemins	86'200.00		36'000.00		86'255.75	
43.314.1	Entretien de l'éclairage public	5'800.00		7'000.00		14'380.90	
43.315.0	Entretien machines et véhicules	26'700.00		48'000.00		20'825.75	
43.318.0	Déblaiement de la neige	3'000.00		5'000.00		2'641.80	
43.390.0	Imputations internes charges salariales	23'600.00		67'600.00		82'830.00	
44	Parcs et cimetière	89'400.00	12'700.00	47'000.00		35'483.95	
44.312.1	Eau et épuration - cimetière	200.00		200.00		81.25	
44.314.0	Entretien parcs et cimetière	42'000.00		17'000.00		13'352.70	
44.390.0	Imputations internes charges salariales	47'200.00		29'800.00		22'050.00	
44.480	Prélèvement du fonds de réserve		12'700.00				
45	Ordures ménagères et déchetterie	107'300.00	107'300.00	103'600.00	103'600.00	95'116.29	95'116.29
45.312.0	Electricité	200.00		200.00		119.40	
45.314.0	Entretien déchetterie	1'000.00		1'000.00		1'012.30	
45.318.0	Ordures ménagères	34'000.00		34'000.00		32'853.45	
45.318.1	Frais divers déchetterie	9'300.00		9'300.00		2'606.25	
45.318.2	Frais voirie	2'300.00		2'400.00		2'139.45	
45.318.21	Autres déchets (inertes, pneus, huiles, carnés,)	11'000.00		9'600.00		9'503.10	
45.318.3	Encombrants	5'000.00		5'000.00		2'734.75	
45.318.4	Autres déchets (verre, compactage, papier, alu/fer blanc)	11'000.00		8'000.00		7'729.20	
45.318.5	Compost et gazon	17'000.00		15'000.00		17'986.45	
45.319	Charges liées à la TVA (REDIP)					11.84	
45.390.0	Imputations internes charges salariales	16'500.00		19'100.00		18'420.00	
45.434.0	Taxe au sac (ristourne)		35'500.00		34'200.00		33'892.00
45.434.1	Taxe forfaitaire		51'000.00		48'000.00		43'075.40
45.435.0	Rétrocession papier, verre, alu/fer blanc, divers		3'200.00		4'500.00		3'108.24
45.436.0	Vente sacs à ordures		200.00		200.00		203.30
45.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté		5'200.00		4'700.00		2'273.85
45.490.0	Ecriture interne		12'200.00		12'000.00		12'563.50
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	268'400.00	268'400.00	180'400.00	180'400.00	144'867.35	144'867.35
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs	5'000.00		25'000.00			
46.318.0	Honoraires, prestations, services	1'800.00		11'800.00		1'723.20	
46.319.0	TVA No CHE-106.256.449	7'700.00		5'200.00		4'167.30	

46	Réseaux d'égouts, d'épuration
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs Entretiens divers et imprévus
46.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté Principalement liée aux taxes de raccordement (46.434.0)
46.390.1	Imputations Internes intérêts et amortissements Frais liés à l'investissement pour le rattachement des maisons foraines aux conduites EC/EU. Cet investissement sera présenté par un préavis
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts Divers encaissements liés aux permis de construire, habiter ou utiliser
47	Cours d'eau et digues
47.314.0	Entretien des ruisseaux Entretien courant

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	268'400.00	268'400.00	180'400.00	180'400.00	144'867.35	144'867.35
46.352.0	Charges AIEV Ass.intercomm.épuration eaux	130'000.00		132'000.00		113'384.65	
46.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	105'000.00		5'800.00		25'592.20	
46.390.0	Imputations internes charges salariales	900.00		600.00			
46.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	18'000.00					
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts		141'000.00		57'000.00		24'577.25
46.434.1	Taxe d'épuration		65'000.00		71'500.00		53'180.75
46.434.2	Taxe d'épuration Bobst SA		56'000.00		45'000.00		61'952.80
46.434.3	Taxe d'entretien épuration		5'000.00		5'500.00		3'989.15
46.434.4	Taxe épuration bâtiments communaux		1'400.00		1'400.00		1'167.40
47	Cours d'eau et digues	1'000.00		1'000.00		538.50	420.00
47.314.0	Entretien des ruisseaux	1'000.00		1'000.00		538.50	
47.451.0	Subvention						420.00

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

50 Administration des écoles

50.352.0 Un montant de CHF 220.-/élève pour le 2^e semestre est inclus dans les budgets ASIVenoge et ASICoPe

51 Enseignement primaire

Selon le budget de l'ASIVenoge comprenant 6 communes

Coût moyen par élève :	2021 (budget)	2020 (budget)	2019 (réel)	2018 (réel)
Nb élèves / coût moyen CHF	48 / 4'177	41 / 4'019	42 / 3'114	42 / 3'121

52 Enseignement secondaire

Selon le budget de l'ASICoPe comprenant 17 communes

Coût moyen par élève :	2021 (budget)	2020 (budget)	2019 (réel)	2018 (réel)
Nb élèves/coût moyen CHF	18 / 5'092	19 / 5'615	18 / 4'376	17 / 3'484

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

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	358'800.00		430'300.00		269'954.10	
50	Administration des écoles			3'900.00		2'154.00	
50.352.0	Ass.intercommunale de la Piscine des Chavannes			3'900.00		2'154.00	
51	Enseignement primaire	245'800.00		221'400.00		172'685.76	
51.352.0	Groupement scolaire primaire	202'800.00		177'700.00		134'580.95	
51.352.1	Groupement scolaire primaire transports	43'000.00		43'700.00		38'104.81	
52	Enseignement secondaire	104'500.00		116'400.00		88'850.19	
52.352.0	Groupement scolaire secondaire	80'700.00		80'200.00		70'546.74	
52.352.1	Groupement scolaire secondaire transports	23'800.00		36'200.00		18'303.45	
54	Orientation professionnelle	1'000.00		1'100.00		978.00	
54.351.0	Participation au canton	1'000.00		1'100.00		978.00	
58	Temples et cultes	7'500.00		87'500.00		5'286.15	
58.318.0	Honoraires divers	500.00		500.00			
58.352.0	Autres paroisses	4'000.00		84'000.00		2'276.15	
58.390.0	Imputations internes charges salariales	3'000.00		3'000.00		3'010.00	

6	POLICE
61	Corps de police
61.351.0	Réforme policière Selon budget du Canton de Vaud
61.451.01	Provision année en cours Diminution du budget du Canton de Vaud si les rentrées fiscales sont conformes au budget 2021, comptes 21.400.0 à 21.451.0
65	Défense contre l'incendie
65.315.0	Entretien et équipement de matériel Entretien courant, remplacement de 4 bornes hydrantes
65.352.0	Participation aux frais SDIS Venoge
66	Protection civile Participation à l'ORPC du Gros-de-Vaud

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	205'700.00	5'000.00	188'700.00		175'935.35	4'315.00
61	Corps de police	142'000.00	5'000.00	148'000.00		137'791.00	4'315.00
61.351.0	Réforme policière	142'000.00		138'000.00		128'991.00	
61.351.01	Réforme policière - provision année en cours			10'000.00		8'800.00	
61.451.0	Réforme policière - année précédente						4'315.00
61.451.1	Réforme policière - année en cours		5'000.00				
65	Défense contre l'incendie	44'500.00		23'500.00		21'473.35	
65.315.0	Entretien équipement et matériel	22'000.00		2'500.00		1'124.85	
65.352.0	Participation au SDIS Venoge	22'500.00		21'000.00		20'348.50	
66	Protection civile	19'200.00		17'200.00		16'671.00	
66.352.0	Participation frais d'exploitation	19'200.00		17'200.00		16'671.00	

7	SECURITE SOCIALE
72	Prévoyance sociale cantonale
72.318.0	Actions sociales Abonnement à Génération+ pour nos aînés
	Cantine scolaire
72.318.9	Frais divers et de repas
72.390.0	Charges salariales des surveillantes de la cantine
72.435.9	Participation financière des parents de CHF 15.-/repas et subvention de l'ASiCoPe de CHF 3.-/repas
	Accueil de jour des enfants (AJERCO + FAJE)
72.352.2	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 Vuflens-la-Ville et Penthalaz
	Facture sociale
72.351.0	Participation au canton, selon budget du Canton de Vaud, basé sur les comptes 2019.
72.451.1	Facture sociale, provision année en cours Provision année en cours, soit diminution du budget du Canton de Vaud si les rentrées fiscales sont conformes au budget 2021, comptes 21.400.0 à 21.451.0
72.390.1	Imputation interne Valeur des sacs déchets attribués gratuitement aux personnes nécessiteuses (voir compte 45.490.0)
73	Santé publique
73.365.0	ARASPE : Association régionale de l'action sociale Prilly-Echallens (CHF 30.-/habitant)

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'863'500.00	446'700.00	1'770'200.00	20'000.00	1'780'052.75	49'286.80
72	Prévoyance sociale cantonale	1'840'000.00	446'700.00	1'746'900.00	20'000.00	1'682'564.40	47'617.00
72.318.0	Actions sociales	4'000.00		4'100.00		3'920.00	
72.318.9	Cantine scolaire - frais divers, repas	7'300.00		9'000.00		10'319.60	
72.351.0	Facture sociale - participation au canton	1'654'000.00		1'500'000.00		1'362'430.00	
72.351.01	Facture sociale - provision année en cours			95'000.00		219'400.00	
72.352.2	Accueil de jour des enfants (FAJE + AJERCO)	153'200.00		112'000.00		80'130.50	
72.390.0	Imputations internes charges salariales (cantine)	19'300.00		24'800.00		24'500.00	
72.390.1	Ecriture interne/sacs déchets gratuits	2'200.00		2'000.00		1'864.30	
72.435.9	Cantine scolaire - recettes		16'700.00		20'000.00		26'331.00
72.451	Facture sociale - remb.année précédente						21'286.00
72.451.1	Facture sociale - provision année en cours		430'000.00				
73	Santé publique	23'500.00		23'300.00		87'488.35	1'669.80
73.365.0	Participation à ARASPE - AVASAD	23'500.00		23'300.00		87'488.35	
73.465.0	Remboursement de frais						1'669.80

8	SERVICES INDUSTRIELS
81	Service des eaux
81.314.0	Entretien canalisations Entretien courant et divers imprévus Frais de recherche, détection et réparation de fuites sur notre réseau
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté Principalement liée aux taxes de raccordement (81.434.0)
81.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements Frais liés à l'investissement pour le remplacement conduite EP et création bouclage depuis route Cossonay. Cet investissement sera présenté par un préavis
81.434.0	Taxe de raccordement au réseau d'eau Divers encaissements liés aux permis de construire, habiter ou utiliser
81.435.0	Vente d'eau Environ 50'000 m3 à CHF 2.45 hors TVA

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	198'500.00	198'500.00	193'600.00	193'600.00	127'362.75	127'362.75
81	Service des eaux	198'500.00	198'500.00	193'600.00	193'600.00	127'362.75	127'362.75
81.311.0	Achat compteurs et matériel	2'500.00		2'500.00			
81.312.0	Achat d'eau	82'700.00		73'100.00		50'883.45	
81.314.0	Entretien canalisations	18'000.00		90'000.00		7'297.85	
81.319	Charges liées à la TVA (REDIP)					231.50	
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	91'500.00		28'000.00		68'949.95	
81.390.0	Imputations internes charges salariales	900.00					
81.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	2'900.00					
81.411.0	Concessions d'eau		16'500.00		17'500.00		16'506.60
81.427.0	Locations compteurs d'eau		5'500.00		6'800.00		5'396.95
81.434.0	Taxe de raccordement au réseau d'eau		52'000.00		32'800.00		13'699.65
81.435.0	Vente d'eau		122'500.00		135'000.00		89'789.70
81.435.1	Consom.eau bâtiments communaux		2'000.00		2'500.00		1'819.85
81.436.0	Remboursement de tiers						150.00
Total		6'755'800.00	6'334'900.00	6'128'200.00	5'685'800.00	5'290'813.54	5'190'402.97
Excédent		420'900.00		442'400.00		100'410.57	

Budget 2021

Plan des investissements sur 5 ans

Page 26

Détail	Nb année	Début/fin	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL 2021-2025
Parcelles 10 + 400									-
Construction 2 bâtiments			2'223'300						-
Aménagement Auberge			4'100'000	93'400					93'400
PATRIMOINE FINANCIER				93'400	-	-	-	-	93'400
Transformation classe collège	1	2019							-
Rempl.chaudière Maison Commune	10	2021		270'000					270'000
Rénovation toit gde salle	10	2021-2030		220'000					220'000
Rattachement des maisons foraines aux canalisations EC-EU	30	2021-2050		500'000					500'000
Bouclage canalisations EP Ch. Dernier Mur	30	2021-2050		80'000					80'000
Routes et divers	30				200'000		200'000	200'000	600'000
Services Industriels	30					200'000			200'000
PATRIMOINE ADMINISTRATIF				1'070'000	200'000	200'000	200'000	200'000	1'870'000
TOTAL ANNUEL			6'323'300	1'163'400	200'000	200'000	200'000	200'000	1'963'400