

COMMUNE DE MEX



BUDGET 2023

3 novembre 2022

1	ADMINISTRATION GENERALE
11	Administration
11.301.0	Traitements personnel Augmentation liée au coût de la vie
11.303.0	Assurances sociales AVS Charges patronales AVS-AI-APG-AC-AF des salaires de la municipalité, employés et auxiliaires
11.304.0	Caisse de pension Charges patronales de la caisse de pensions pour 2 municipaux et 4 employés fixes
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique Remplacement du beamer (administration communale), remplacement d'une autolaveuse
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique Maintenance informatique, frais de leasing copieur, divers entretiens des 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) / 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 sont refacturés via les permis de construire, habiter ou utiliser (11.436.1). Le bureau technique est davantage sollicité au vu du nombre croissant de mises à l'enquête.
11.318.5	Frais divers et honoraires Divers honoraires (avocat, ingénieur conseil) / Frais fiduciaire / Frais d'archivage externe / frais d'étude pour le PGA et pour un plan de stationnement et Circulation au sein de Mex / frais liés aux décorations de Noël / Dynamisation du site internet et de l'Informex.
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) Participation au « Bus Pyjama » Diverses subventions pour les abonnements Mobilis 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 financer les 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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	906 400.00	315 900.00	935 300.00	297 600.00	729 218.86	283 663.37
10	Autorités	128 600.00	8 000.00	133 000.00	6 000.00	124 119.55	8 445.25
10.300.0	Traitements municipaux et conseil général	123 600.00		126 000.00		117 274.55	
10.306.0	Remboursements de frais	5 000.00		7 000.00		6 845.00	
10.436.0	Remboursement de tiers		8 000.00		6 000.00		8 445.25
11	Administration	777 800.00	307 900.00	802 300.00	291 600.00	605 099.31	275 218.12
11.301.0	Traitements personnel	328 000.00		312 700.00		297 111.50	
11.303.0	Assurances sociales AVS	39 400.00		38 200.00		33 694.75	
11.304.0	Caisse de pensions	54 900.00		53 000.00		45 716.60	
11.305.0	Assurances accidents et PG maladie	14 200.00		13 700.00		13 916.15	
11.306.0	Remboursements de frais	5 200.00		5 000.00		4 309.20	
11.310.1	Fournitures bureau	7 500.00		7 500.00		5 111.05	
11.310.2	Abonnements journaux et frais d'annonces	4 000.00		4 000.00		1 093.55	
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique	12 500.00		5 500.00		10 138.40	
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique	19 800.00		20 500.00		9 955.20	
11.317.0	Manifestations et réceptions	40 000.00		43 200.00		15 347.10	
11.318.1	Frais CCP, banques, port et téléphones	8 700.00		12 200.00		8 103.21	
11.318.2	Frais et honoraires pol.constructions (habitants)	28 000.00		22 000.00		22 919.80	
11.318.5	Frais divers et honoraires	70 700.00		120 300.00		20 903.85	
11.318.6	Assurances tiers, choses et RC	11 100.00		12 000.00		10 036.90	
11.319.0	Taxes cartes d'identité et permis	4 500.00		5 000.00		6 023.35	
11.319.1	Cotisations	14 800.00		14 800.00		14 387.90	
11.351.1	Participation aux transports et mobilité	64 800.00		63 000.00		38 018.35	
11.351.2	Participation aux écoles de musique	7 800.00		7 800.00		8 114.50	
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)	7 400.00		7 400.00		6 447.95	
11.365.1	Aides et dons (social)	1 500.00		1 500.00		850.00	
11.366.0	Aides individuelles énergies renouvelables	24 000.00		24 000.00		12 580.00	
11.380.0	Attribution aux fonds ad hoc	7 000.00		7 000.00		18 320.00	
11.431.0	Emoluments		10 500.00		12 000.00		13 752.50
11.436.0	Remboursements de tiers		9 000.00		8 000.00		11 810.32
11.436.1	Remb. de tiers (pol.constructions)		23 000.00		20 000.00		12 564.80
11.437.0	Amendes d'ordre		1 200.00		1 200.00		1 780.00
11.465.0	Subventions		24 000.00		24 000.00		23 900.00
11.490.0	Imputations internes charges salariales		240 200.00		226 400.00		211 410.50

2 FINANCES

21 Impôts

Les impôts sont budgétés sur la base des décomptes au 30.09.2022 reçus de l'ACI

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, répartie sur les rentrées fiscales des personnes morales

22 Service financier

22.322.0 Intérêts dettes à moyen et long terme

5 emprunts pour un total de CHF 12'942'500 (solde au 31.12.2022) ont été conclus à moyen/long terme, dont la première échéance est à fin février 2027 et conservent leur taux (entre 0% et 2.03%).

En novembre et décembre 2022, deux emprunts pour un total de CHF 5 millions devront être renouvelés. En 2023, de nouveaux emprunts devront être conclus pour les nouveaux investissements à venir. Le taux moyen a été budgété à 2%.

Fonds de péréquation

22.352.0 Participation, selon budget du Canton de Vaud, basé sur les chiffres 2021.

22.352.1 Provision additionnelle afin d'adapter le budget du Canton, si les rentrées fiscales sont conformes au budget 2023

Péréquation nette estimée à CHF 1'079'700.- contre CHF 869'700 au budget du Canton de Vaud.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1 760 300.00	4 484 800.00	2 137 700.00	4 743 700.00	1 822 865.34	4 166 092.66
21	Impôts (selon les informations reçues de l'ACI)	93 700.00	4 060 000.00	66 500.00	3 768 700.00	177 981.45	3 595 392.41
21.318.0	Frais de perception des impôts	56 000.00		30 000.00		72 186.41	
21.319.1	Défalcation - pertes s/déb. impôts	25 000.00		25 000.00		23 124.43	
21.329.0	Intérêts rémunérateurs	500.00		1 000.00		326.88	
21.380.0	Attribution fds réserve provision débiteurs douteux					71 124.43	
21.390.0	Ecr.int./exemption taxe déchets	12 200.00		10 500.00		11 219.30	
21.400.0	Impôt sur revenu des pers.physiques		1 900 000.00		1 800 000.00		1 722 710.11
21.400.2	Impôt sur la fortune PP		750 000.00		700 000.00		717 822.44
21.400.3	Impôt à la source		50 000.00		50 000.00		80 272.08
21.401.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		600 000.00		510 000.00		152 718.20
21.401.1	Impôt sur capital personnes morales		40 000.00		39 000.00		82 003.85
21.401.3	Impôts complémentaires sur immeuble (conc. les sociétés)						6 591.50
21.402.0	Impôt foncier		300 000.00		296 000.00		299 794.45
21.404.0	Droits de mutations		50 000.00		50 000.00		165 655.60
21.406.0	Impôt sur les chiens, lotos et tombolas		5 000.00		4 500.00		4 470.00
21.409.0	Impôts récupérés après défalcation		3 000.00		1 200.00		11 010.02
21.422.0	Intérêts moratoires		20 000.00		20 000.00		18 836.50
21.441.0	Impôt sur les gains immobiliers		50 000.00		50 000.00		118 495.25
21.441.1	Impôt sur les frontaliers		190 000.00		160 000.00		165 302.80
21.451.0	Participations et remboursements de l'Etat		77 000.00		63 000.00		26 585.18
21.480.0	Prélèvement fds réserve provision débiteurs douteux		25 000.00		25 000.00		23 124.43
22	Service financier	1 507 300.00	379 200.00	1 263 500.00	257 400.00	1 406 450.89	570 700.25
22.310.0	Achat de titres					800.00	
22.319.1	Pertes sur débiteurs			4 000.00			
22.321.0	Intérêts dettes à court terme					153.30	
22.322.0	Intérêts dettes à moyen et long terme	325 000.00		159 500.00		158 316.59	
22.352.0	Péréquation - alimentation du fonds	972 300.00		1 100 000.00		1 247 181.00	
22.352.1	Péréquation - provision année en cours	210 000.00					
22.422.0	Revenu des placements mobiliers		10 000.00		10 000.00		10 620.00
22.441	Redistribution de la taxe co2		100.00		200.00		93.25
22.452.0	Péréquation - retour couche population		102 600.00		100 000.00		90 201.00
22.452.1	Péréquation - provision année en cours						299 000.00
22.452.2	Péréquation - solde année précédente						29 920.00
22.480.0	Prélèv. fds réserve provision débiteurs douteux (commune)				4 000.00		
22.490.1	Imputations internes intérêts		266 500.00		143 200.00		140 866.00

23	Attributions et amortissements		
23.331.0	Amortissements patrimoine administratif	CHF	Imputation interne 23.490.1
	RC 251a	48'500.-	
	Assainissement toit salle villageoise	30'600.-	352.390.1
	Remplacement chaudière maison de commune	15'000.-	350.390.1
	Aménagement arrêts bus définitifs	6'700.-	
	Aménagement carrefour Esserts	22'000.-	
	Chemins AF	16'600.-	
	Raccordement au CAD	11'600.-	
	Arrêts de bus (bas du village)	8'300.-	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
23	Attributions et amortissements	159 300.00	45 600.00	807 700.00	717 600.00	238 433.00	
23.331.0	Amortissement oblig.patrimoine administratif	159 300.00		807 700.00		48 433.00	
23.380.0	Attribution au fonds de réserve générale					190 000.00	
23.490.1	Imputations internes amortissements		45 600.00		717 600.00		

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

35.380.1 Attribution au fonds de réserve bâtiments Vers l'Eglise de l'excédent de recettes

35.380.2 Attribution au fonds de réserve Auberge de l'excédent de recettes

Les autres bâtiments génèrent un excédent de dépenses de CHF 200'700.-

xxx.312 Electricité : hausse annoncée de 49% de la consommation

xxx.312 Chauffage : tarifs adaptés à l'augmentation subie en 2022 + 15%

350. Record Rosset

Entretien courant et divers imprévus

Remplacement des luminaires, adaptation aux nouvelles normes

Pose système arrosage automatique

351. Collège

351.314.0 Entretien courant et divers imprévus

Remplacement des luminaires, adaptation aux nouvelles normes de 2 classes, divers travaux de peinture

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

351.427.0 À la suite du changement de locataire, quelques travaux d'aménagement ont été effectués fin 2022. Le loyer a été adapté en fonction.

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

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 302 500.00	1 068 400.00	1 123 800.00	990 500.00	1 019 535.30	991 672.50
31	Terrain		9 500.00		9 500.00		9 745.00
31.423.0	Fermages et loyers		9 500.00		9 500.00		9 745.00
32	Forêts	64 900.00	22 000.00	82 600.00	20 000.00	75 010.95	37 403.15
32.314.0	Entretien des forêts	50 000.00		62 900.00		57 745.45	
32.318.5	Honoraires d'études et plan de gestion	2 200.00		2 200.00			
32.352.0	Frais administratifs forestiers et garde forestier	12 700.00		17 500.00		17 265.50	
32.435.0	Vente de bois		20 000.00		20 000.00		31 661.15
32.451.0	Participation Etat - Subventions		2 000.00				5 742.00
35	Bâtiments	1 237 600.00	1 036 900.00	1 041 200.00	961 000.00	944 524.35	944 524.35
35.380.0	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement des bâtiments					1 969.40	
35.380.1	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement 2 bât.Vers l'Eglise	173 200.00		321 000.00		329 257.55	
35.380.2	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement Auberge	147 800.00		164 200.00		104 245.10	
350	Record Rosset	67 200.00	36 000.00	71 100.00	36 000.00	48 683.25	36 060.00
350.312.0	Chauffage - électricité	6 700.00		19 100.00		21 392.50	
350.312.1	Eau et épuration	2 400.00		2 300.00		2 409.75	
350.314.0	Entretien du bâtiment	28 800.00		12 000.00		10 462.85	
350.318.0	Assurances - frais divers	3 300.00		3 500.00		3 235.15	
350.390.0	Imputations internes charges salariales	6 800.00		6 500.00		11 183.00	
350.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	19 200.00		27 700.00			
350.427.0	Locations du bâtiment		36 000.00		36 000.00		36 000.00
350.427.1	Location carnotzet						60.00
351	Collège	79 300.00	119 800.00	45 500.00	97 100.00	64 675.10	118 879.25
351.312.0	Chauffage - électricité	14 400.00		8 700.00		9 233.95	
351.312.1	Eau et épuration	500.00		600.00		332.85	
351.314.0	Entretien du bâtiment	35 500.00		10 000.00		25 492.75	
351.315.0	Entretien des installations techniques	2 000.00					
351.316.0	Location (pl.parc + pl.jeu)	7 800.00		7 800.00		7 800.00	
351.318.0	Assurances - frais divers	1 400.00		1 500.00		1 426.55	
351.390.0	Imputations internes charges salariales	17 700.00		16 900.00		20 389.00	
351.427.0	Location du bâtiment		27 600.00		24 200.00		24 213.60
351.452.0	Remboursement frais Groupement scolaire		92 200.00		72 900.00		94 665.65

352	Salle villageoise
352.314.0	Entretien courant et divers imprévus Installation d'un beamer avec sono et micro Remplacement des luminaires, adaptation aux nouvelles normes Ajustement de la sécurité de l'ascenseur
353	Refuge
	Entretien courant et divers imprévus Travaux de peinture/vernis du bois et remplacement d'un cheneau
354	Ancienne maison de commune
	Entretien courant et divers imprévus Remplacement des radiateurs (report de 2022) Pose de panneaux solaires
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 Réfection du pied de l'enceinte et peinture des piliers du porche
356	Bâtiments divers/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage
356.314.0	Entretien courant et divers imprévus Réfection complète du local des boules Ajustement pente d'évacuation de la fontaine devant la maison de commune

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Salle villageoise	111 400.00	5 000.00	87 000.00	5 000.00	37 695.20	3 870.00
352.312.0	Chauffage - électricité	14 600.00		8 800.00		9 373.20	
352.312.1	Eau et épuration	500.00		500.00		527.35	
352.314.0	Entretien du bâtiment	41 000.00		27 500.00		11 436.50	
352.318.0	Assurances - frais divers	3 200.00		3 400.00		3 301.15	
352.390.0	Imputations internes charges salariales	15 400.00		14 700.00		13 057.00	
352.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	36 700.00		32 100.00			
352.427.0	Location du bâtiment		5 000.00		5 000.00		3 870.00
353	Refuge	13 400.00	6 000.00	8 100.00	6 000.00	11 631.35	5 150.00
353.312.0	Chauffage - électricité	500.00		400.00		284.15	
353.314.0	Entretien du bâtiment	9 000.00		4 000.00		4 017.70	
353.318.0	Assurances - frais divers	500.00		500.00		499.50	
353.390.0	Imputations internes charges salariales	3 400.00		3 200.00		6 830.00	
353.427.0	Location du bâtiment		6 000.00		6 000.00		5 150.00
354	Ancienne maison de commune	51 600.00	28 200.00	18 600.00	28 200.00	8 120.95	26 236.80
354.312.0	Chauffage - électricité	7 000.00		4 000.00		4 636.85	
354.312.1	Eau et épuration	200.00		200.00		157.20	
354.314.0	Entretien du bâtiment	43 500.00		13 500.00		2 409.95	
354.318.0	Assurances - frais divers	900.00		900.00		916.95	
354.427.0	Location du bâtiment		28 200.00		28 200.00		26 236.80
355	Eglise	15 300.00		12 200.00		5 660.80	
355.312.0	Chauffage - électricité	800.00		2 000.00		516.95	
355.314.0	Entretien du bâtiment	10 100.00		6 000.00		2 472.95	
355.318.0	Assurances - frais divers	1 100.00		1 100.00		1 001.90	
355.390.0	Imputations internes charges salariales	3 300.00		3 100.00		1 669.00	
356	Bâtiments/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage	57 500.00		9 900.00		11 760.00	
356.312.0	Chauffage et électricité	300.00		200.00		197.85	
356.312.1	Eau et épuration div.bâtiments	200.00		200.00		231.90	
356.314.0	Entretien des bâtiments	56 000.00		8 500.00		9 892.95	
356.318.0	Assurances et frais divers	1 000.00		1 000.00		949.30	
356.390.0	Imputations internes charges salariales					488.00	

357	Bâtiment de l'Auberge Au Mai
357.314	Entretien courant et divers imprévus
357.423	Loyer 100%
357.4231	Décompte de charges : eau, chauffage, électricité, et frais accessoires
357.427	Loyer appartement privé, loyer garderie
358	Immeubles Vers l'Eglise
358.311.0	Divers achats et imprévus
358.314.0	Divers entretiens courants et imprévus
	Diverses améliorations (clôture, luminaires, couvert sur containers et escaliers, etc)
358.318.1	Honoraire de 3.9% sur l'état locatif
358.423.0	Etat locatif de CHF 586'700.-/an
	En cas de hausse du taux hypothécaire de référence, les loyers pourraient être adaptés à la hausse (les loyers avaient été adaptés à la baisse lors de la baisse du taux hypothécaire)

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Bâtiment de l'Auberge au Mai	104 400.00	252 200.00	36 800.00	201 000.00	60 488.55	164 733.65
357.312.0	Chauffage-électricité auberge	25 700.00				25 007.35	
357.312.01	Chauffage-électricité garderie	6 200.00					
357.312.02	Chauffage-électricité appt privé	2 900.00					
357.312.1	Eau et épuration auberge	2 500.00				3 442.35	
357.312.11	Eau et épuration garderie	400.00					
357.312.12	Eau et épuration Eau et épuration	600.00					
357.314.0	Entretien du bâtiment auberge	10 000.00		18 200.00		14 342.65	
357.314.01	Entretien du bâtiment garderie	3 000.00					
357.314.02	Entretien du bâtiment appt privé	300.00					
357.318.0	Assurances RC	7 200.00		7 000.00		5 916.20	
357.390.0	Imputations internes charges salariales					180.00	
357.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	45 600.00		11 600.00		11 600.00	
357.423	Location locaux commerciaux		117 000.00				110 683.10
357.4231	Auberge, décompte de charges		48 200.00				27 050.55
357.427.0	Location appartement auberge		87 000.00		201 000.00		27 000.00
358	Immeubles Vers l'Eglise	416 500.00	589 700.00	266 800.00	587 700.00	260 337.10	589 594.65
358.311.0	Divers achats matériel, mobilier	5 000.00		5 000.00			
358.312.0	Chauffage et électricité	2 300.00		1 500.00		7 754.25	
358.312.1	Eau et épuration	14 000.00		3 000.00		13 760.70	
358.314.0	Entretien du bâtiment	66 000.00		23 000.00		21 823.90	
358.315.0	Entretien installations techniques	11 200.00		5 200.00		6 343.25	
358.318.0	Assurances	10 300.00		10 300.00		10 322.95	
358.318.1	Honoraires gérance	26 000.00		25 000.00		25 886.85	
358.318.2	Frais divers	1 000.00		1 000.00		421.20	
358.390.0	Imputations internes charges salariales	70 100.00		66 700.00		44 758.00	
358.390.1	Imputations internes intérêts	210 600.00		126 100.00		129 266.00	
358.423.0	Revenu de locations		586 700.00		586 700.00		586 697.00
358.436.0	Revenu divers		3 000.00		1 000.00		2 897.65

4 TRAVAUX

43 Routes

43.314.0 Entretien routes et chemins

Frais annuels de balayage, fauchage
Divers achats de matériel de voirie
Réfections diverses de routes
Curage des dépotoirs/sacs de route
Pose de robidog

43.315.0 Entretien machines et véhicules

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

43.390.0 Imputations internes charges salariales

Part charges salariales de l'employé communal

44 Parcs et cimetière

44.314.0 Entretien parcs et cimetière

Entretien courant et divers imprévus
Aménagements floraux divers
Matériel, outils et produits d'entretien
Contrat maintenance places jeux

45 Ordures ménagères et déchetterie

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

45.434.0 Budget estimé selon le tarif en vigueur, soit CHF 80.-/personne, hors TVA (CHF 86.15 TTC).

Le budget est équilibré

45.490.0 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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	526 000.00	319 800.00	1 164 600.00	924 800.00	544 995.08	346 032.42
43	Routes	134 500.00		170 900.00		112 385.75	
43.312.0	Eclairage public, énergie	7 300.00		4 800.00		4 902.45	
43.314.0	Entretien routes et chemins	60 800.00		77 000.00		53 184.40	
43.314.1	Entretien de l'éclairage public	7 300.00		7 300.00		7 051.10	
43.315.0	Entretien machines et véhicules	26 700.00		56 700.00		13 688.20	
43.318.0	Déblaiement de la neige	3 500.00		1 500.00		3 733.60	
43.390.0	Imputations internes charges salariales	28 900.00		23 600.00		29 826.00	
44	Parcs et cimetière	69 200.00		63 900.00		98 606.95	12 760.00
44.312.1	Eau et épuration - cimetière	200.00		200.00		119.70	
44.314.0	Entretien parcs et cimetière	19 700.00		16 500.00		58 095.25	
44.390.0	Imputations internes charges salariales	49 300.00		47 200.00		40 392.00	
44.480	Prélèvement du fonds de réserve						12 760.00
45	Ordures ménagères et déchetterie	114 400.00	114 400.00	118 400.00	118 400.00	114 884.06	114 154.10
45.312.0	Electricité	900.00		800.00		812.50	
45.314.0	Entretien déchetterie	2 000.00		2 000.00		3 270.15	
45.318.0	Ordures ménagères	37 500.00		38 000.00		37 137.30	
45.318.1	Frais divers déchetterie	7 500.00		9 300.00		5 012.95	
45.318.2	Frais voirie	3 000.00		3 000.00		2 896.05	
45.318.21	Autres déchets (inertes, pneus, huiles, carnés,)	14 300.00		14 300.00		11 661.05	
45.318.3	Encombrants	5 500.00		5 500.00		4 300.35	
45.318.4	Autres déchets (verre, compactage, papier, alu/fer blanc)	11 000.00		11 000.00		10 609.60	
45.318.5	Compost et gazon	17 000.00		18 000.00		16 490.30	
45.319	Charges liées à la TVA (REDIP)					13.51	
45.390.0	Imputations internes charges salariales	15 700.00		16 500.00		22 680.30	
45.434.0	Taxe au sac (ristourne)		40 000.00		38 000.00		39 001.00
45.434.1	Taxe forfaitaire		51 000.00		51 000.00		47 923.50
45.435.0	Rétrocession papier, verre, alu/fer blanc, divers		8 500.00		6 000.00		6 958.87
45.436.0	Vente sacs à ordures		500.00		500.00		317.95
45.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté				10 200.00		6 217.58
45.490.0	Ecriture interne		14 400.00		12 700.00		13 735.20

46	Réseaux d'égouts, d'épuration
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs
	Entretiens divers et imprévus
	Inspection de tout le réseau, lissé sur 5 ans (2022 à 2026)
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts
	Divers encaissements liés aux permis de construire, habiter ou utiliser
	Fonds de réserve affecté épuration
46.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté de l'excédent de dépenses, afin d'équilibrer ce dicastère
47	Cours d'eau et digues
47.314.0	Entretien des ruisseaux
	Curage du dépotoir

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	202 900.00	202 900.00	800 400.00	800 400.00	219 118.32	219 118.32
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs	15 000.00		25 000.00		11 097.00	
46.318.0	Honoraires, prestations, services	9 000.00		1 800.00		1 723.20	
46.319.0	TVA No CHE-106.256.449	6 900.00		6 900.00		5 441.70	
46.352.0	Charges AIEV Ass.intercomm.épuration eaux	171 000.00		130 000.00		130 608.00	
46.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté			73 000.00		69 978.42	
46.390.0	Imputations internes charges salariales	1 000.00		900.00		270.00	
46.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements			562 800.00			
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts		70 000.00		120 000.00		88 051.50
46.434.1	Taxe d'épuration		66 000.00		60 000.00		71 258.15
46.434.2	Taxe d'épuration Bobst SA		54 000.00		54 000.00		53 548.70
46.434.3	Taxe d'entretien épuration		5 000.00		5 000.00		4 956.62
46.434.4	Taxe épuration bâtiments communaux		1 400.00		1 400.00		1 303.35
46.481.0	Prélèvement au fonds de réserve affecté		6 500.00		560 000.00		
47	Cours d'eau et digues	5 000.00	2 500.00	11 000.00	6 000.00		
47.314.0	Entretien des ruisseaux	5 000.00		11 000.00			
47.451.0	Subvention		2 500.00		6 000.00		

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 Enseignement primaire

Selon le budget de l'ASIVenoge comprenant 6 communes

Coût moyen par élève :	2023 (budget)	2022 (budget)	2021 (réel)	2020 (réel)	2019 (réel)
Nb élèves / coût moyen CHF	49 / 4'882	48 / 4'566	47 / 3'993	50 / 3'685	42 / 3'121

52 Enseignement secondaire

Selon le budget de l'ASICoPe comprenant 17 communes

Coût moyen par élève :	2023 (budget)	2022 (budget)	2021 (réel)	2020 (réel)	2019 (réel)
Nb élèves/coût moyen CHF	22 / 4'767	19 / 5'174	22 / 4'173	19 / 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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	419 500.00		400 200.00		343 843.10	
51	Enseignement primaire	292 700.00		276 900.00		238 564.75	
51.352.0	Groupement scolaire primaire	235 800.00		231 600.00		189 273.45	
51.352.1	Groupement scolaire primaire transports	56 900.00		45 300.00		49 291.30	
52	Enseignement secondaire	119 000.00		114 000.00		99 318.55	
52.352.0	Groupement scolaire secondaire	93 500.00		90 800.00		77 187.25	
52.352.1	Groupement scolaire secondaire transports	25 500.00		23 200.00		22 131.30	
54	Orientation professionnelle	1 300.00		1 000.00		1 251.90	
54.351.0	Participation au canton	1 300.00		1 000.00		1 251.90	
58	Temples et cultes	6 500.00		8 300.00		4 707.90	
58.318.0	Honoraires divers	500.00		500.00		445.70	
58.352.0	Autres paroisses	3 000.00		4 800.00		2 189.90	
58.390.0	Imputations internes charges salariales	3 000.00		3 000.00		2 072.30	

6 POLICE

61 Corps de police

61.351.0 Réforme policière

Selon budget du Canton de Vaud, basé sur le point d'impôt 2021

61.351.01 Provision additionnelle afin d'adapter le budget du Canton, si les rentrées fiscales sont conformes au budget 2023

65 Défense contre l'incendie

65.315.0 Entretien et équipement de matériel

Entretien courant, remplacement de 3 bornes hydrantes

Pose nouvelle borne hydrante au ch. de l'Oie

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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	205 000.00		208 800.00		197 517.80	12 200.00
61	Corps de police	145 000.00		141 600.00		142 729.00	12 200.00
61.351.0	Réforme policière	132 000.00		141 600.00		142 698.00	
61.351.01	Réforme policière - provision année en cours	13 000.00					
61.351.1	Réforme policière - année précédente					31.00	
61.451.1	Réforme policière - provision année en cours						12 200.00
65	Défense contre l'incendie	40 000.00		46 900.00		36 928.80	
65.315.0	Entretien équipement et matériel	16 000.00		24 000.00		12 739.55	
65.352.0	Participation au SDIS Venoge	24 000.00		22 900.00		24 189.25	
66	Protection civile	20 000.00		20 300.00		17 860.00	
66.352.0	Participation frais d'exploitation	20 000.00		20 300.00		17 860.00	

7 **SECURITE SOCIALE**

72 **Prévoyance sociale cantonale**

72.318.0 **Actions sociales**

Abonnement à Génération+ pour les 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'ASIVenoge de CHF 5.-/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

Contribution de CHF 5.-/habitant à la FAJE (Fondation de l'accueil de jour des enfants)

Facture sociale

72.351.0 Participation au canton, selon budget du Canton de Vaud, basé sur les rentrées fiscales 2021

72.351.01 Provision additionnelle afin d'adapter le budget du Canton, si les rentrées fiscales sont conformes au budget 2023

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 5.-/habitant)

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1 477 200.00	18 500.00	1 702 600.00	222 200.00	1 818 295.56	681 869.00
72	Prévoyance sociale cantonale	1 472 800.00	18 500.00	1 698 200.00	222 200.00	1 795 889.36	681 869.00
72.318.0	Actions sociales	4 200.00		4 000.00		3 884.00	
72.318.9	Cantine scolaire - frais divers, repas	9 600.00		12 000.00		7 670.00	
72.351.0	Facture sociale - participation au canton	1 006 700.00		1 492 000.00		1 654 591.00	
72.351.01	Facture sociale - provision année en cours	250 000.00					
72.352.2	Accueil de jour des enfants (FAJE + AJERCO)	175 500.00		164 800.00		110 459.56	
72.390.0	Imputations internes charges salariales (cantine)	24 600.00		23 200.00		16 768.90	
72.390.1	Ecriture interne/sacs déchets gratuits	2 200.00		2 200.00		2 515.90	
72.435.9	Cantine scolaire - recettes		18 500.00		22 200.00		13 515.00
72.451	Facture sociale - remb.année précédente						1 054.00
72.451.1	Facture sociale - provision année en cours				200 000.00		667 300.00
73	Santé publique	4 400.00		4 400.00		22 406.20	
73.365.0	Participation à ARASPE	4 400.00		4 400.00		22 406.20	

8 SERVICES INDUSTRIELS

81 Service des eaux

81.314.0 Entretien canalisations

Frais de recherche, détection et réparation de fuites sur notre réseau
Entretien courant et divers imprévus

81.381.0 Attribution au fonds de réserve affecté de l'excédent de recettes

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 55'000 m³ à CHF 2.- HT

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	185 000.00	185 000.00	290 500.00	290 500.00	215 666.58	215 666.58
81	Service des eaux	185 000.00	185 000.00	290 500.00	290 500.00	215 666.58	215 666.58
81.311.0	Achat compteurs et matériel	3 500.00		3 500.00		1 022.70	
81.312.0	Achat d'eau	94 700.00		82 100.00		89 750.85	
81.314.0	Entretien canalisations	22 000.00		32 000.00		30 147.15	
81.319	Charges liées à la TVA (REDIP)					79.23	
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	63 800.00		71 500.00		93 819.65	
81.390.0	Imputations internes charges salariales	1 000.00		900.00		847.00	
81.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements			100 500.00			
81.411.0	Concessions d'eau		17 000.00		16 500.00		18 199.23
81.427.0	Locations compteurs d'eau		5 500.00		5 500.00		5 473.05
81.434.0	Taxe de raccordement au réseau d'eau		50 000.00		50 000.00		50 347.85
81.435.0	Vente d'eau		110 000.00		116 000.00		139 171.05
81.435.1	Consom.eau bâtiments communaux		2 500.00		2 500.00		2 475.40
81.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté				100 000.00		

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	Total	6 781 900.00	6 392 400.00	7 963 500.00	7 469 300.00	6 691 937.62	6 697 196.53
	Excédent	389 500.00		494 200.00			5 258.91

Budget 2023

Plan des investissements sur 5 ans

Page 26

Détail	Préavis	Amort. Nb année	Finan- cement	Montant CHF	Dépenses ...->2022	2023	2024	2025	2026	2027	TOTAL CHF 2023-2027
Deux arrêts de bus à la Rte des Esserts (haut)	8/2022 amendé	30	emprunté	201 000	50 000	151 000					151 000
Sécurisation carrefour RC313-Rte des Esserts	5/2022	10	emprunt	220 000	2 000	218 000					218 000
Dépassement auberge		-	emprunt			610 000					610 000
Chemins AF		30	emprunt			500 000					500 000
Coûts de raccordement au CAD (chauffage à distance)		30	emprunt			350 000					350 000
Arrêts de bus (bas du village)		30	emprunt			250 000					250 000
Remplacement bitume RC251		30	emprunt				300 000				300 000
Enveloppe thermique (s.villageoise)		30	emprunt				150 000	150 000			300 000
Service des eaux		30	emprunt					300 000			300 000
Parking communal		30	emprunt						1 000 000		1 000 000
Service des eaux		30	emprunt						250 000	250 000	500 000
TOTAL ANNUEL				1 663 000		2 079 000	450 000	450 000	1 250 000	250 000	4 479 000