



COMPTES 2022

AVEC COMMENTAIRES

6 avril 2023

10 Autorités**10.300.0 Heures de vacances de la Municipalité**

Autorités	2022	2021	2020	2019	2018	2017
nb heures	1 083	726.75	639.75	882	885.5	770.25
Municipalité	136 521.86	115 671.70	103 513.00	116 645.80	116 523.85	111 206.50
Conseil général	14 112.40	12 525.90	7 891.85	11 726.90	11 221.35	14 677.80
./ . heures projets en CHF	-	-	-2 610.00	-10 960.00	-12 760.00	-9 430.00
Total CHF yc charges sociales	150 634.26	128 197.60	108 794.85	117 412.70	114 985.20	116 454.30

11 Administration

Employés et auxiliaires	2022	2021	2020	2019	2018	2017
administration	176 787.50	165 656.70	177 877.00	148 894.15	147 630.65	137 431.00
routes	32 520.00	29 826.00	46 650.25	82 931.90	92 420.00	83 453.00
cantine	21 318.00	16 768.90	19 545.00	24 500.00	20 290.00	22 237.00
conciergerie (div.bât)	113 509.00	98 554.00	101 743.00	40 230.00	43 630.00	38 471.00
déchetterie	20 905.00	22 680.30	26 518.00	18 420.00	18 640.00	19 622.00
organiste	2 211.00	2 072.30	2 530.00	3 010.00	2 230.00	1 672.00
parcs, cimetièrre	33 559.00	40 392.00	40 417.00	22 050.00	18 990.00	18 390.00
divers	4 348.50	3 565.75		1 029.40		102.50
Total CHF yc charges sociales	405 157.99	379 515.95	415 280.25	341 065.45	343 830.65	321 378.50

- 11.311.0** Pour faire suite aux instructions du Canton relatives à une éventuelle pénurie d'électricité, et afin de respecter les normes du PRU (Points de Rencontre d'Urgence), une somme de CHF 3'750.- hors budget a été attribuée à l'achat d'une génératrice.
- 11.317.0** Toutes les manifestations ont pu avoir lieu, soit course des aînés, fête nationale, marché dominical, distribution des sapins, Halloween, 2 jubilaires ont fêté 90 ans, accueil des nouveaux habitants, rencontres intercommunales avec Bobst ou le Préfet ont généré des frais budgetés.
- 11.318.2** 9 mises à l'enquête Camac et coûts de notre bureau technique Courdesse à Echallens, qui est plus souvent sollicité vu la complexité des dossiers
- 11.318.5** Révision des comptes par une fiduciaire, CHF 2'692.50 / Frais de formation à la cybersécurité, CHF 1'602.55 / Frais de traitement des archives, CHF 5'492.65 / Frais de conseils et études (achat parcelle 6, divers) CHF 5'732.35 / Frais de recours contre la facture sociale, CHF 2'476.20 / frais de cadastration de l'auberge, CHF 5'455.20 / Révision du règlement sur les constructions, CHF 9'500.- / Frais d'avocat liés à la police des constructions, CHF 7'834.15 / Installation-réparation décorations Noël, CHF 5'351.80 / Divers, CHF 555.65
- 11.351.1** Participation aux transports régionaux, bassin no. 5, CHF 30'812.65, TL bus pyjama, CHF 19'999.80, 16 subventions abonnements Mobilis Junior, CHF 3'200.- / 18 subventions vélo électrique (CHF 5'400.-), participation aux frais de gestion pour la vente de cartes journalières CFF, CHF 758.70
- 11.351.2** Contribution à la Fondation pour l'Enseignement de la Musique (795 habitants à CHF 9.50) + 1 subventions enfant à CHF 300.-
- 11.380.0** Attribution au fonds de réserve Bobst 9282.6 du soutien annuel de CHF 7'000.-
Attribution au fonds de réserve pour les énergies renouvelables 9282.3 de CHF 14'411.40.-, soit la différence entre l'encaissement de Romande Energie 11.465.0 et les aides accordées 11.366.0.

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	859 828.49	336 890.55	935 300.00	297 600.00	729 218.86	283 663.37
10	Autorités	136 635.35	8 803.75	133 000.00	6 000.00	124 119.55	8 445.25
10.300.0	Traitements municipaux et conseil général	132 213.25		126 000.00		117 274.55	
10.306.0	Remboursements de frais	4 422.10		7 000.00		6 845.00	
10.436.0	Remboursement de tiers		8 803.75		6 000.00		8 445.25
11	Administration	723 193.14	328 086.80	802 300.00	291 600.00	605 099.31	275 218.12
11.301.0	Traitements personnel	320 698.65		312 700.00		297 111.50	
11.303.0	Assurances sociales AVS	38 690.00		38 200.00		33 694.75	
11.304.0	Caisse de pensions	49 692.20		53 000.00		45 716.60	
11.305.0	Assurances accidents et PG maladie	14 498.15		13 700.00		13 916.15	
11.306.0	Remboursements de frais	4 521.35		5 000.00		4 309.20	
11.310.1	Fournitures bureau	5 401.25		7 500.00		5 111.05	
11.310.2	Abonnements journaux et frais d'annonces	1 201.95		4 000.00		1 093.55	
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique	8 206.40		5 500.00		10 138.40	
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique	19 575.55		20 500.00		9 955.20	
11.317.0	Manifestations et réceptions	38 714.90		43 200.00		15 347.10	
11.318.1	Frais CCP, banques, port et téléphones	7 808.08		12 200.00		8 103.21	
11.318.2	Frais et honoraires pol.constructions (habitants)	23 546.45		22 000.00		22 919.80	
11.318.5	Frais divers et honoraires	46 693.05		120 300.00		20 903.85	
11.318.6	Assurances tiers, choses et RC	8 984.61		12 000.00		10 036.90	
11.319.0	Taxes cartes d'identité et permis	5 123.85		5 000.00		6 023.35	
11.319.1	Cotisations	14 562.15		14 800.00		14 387.90	
11.351.1	Participation aux transports et mobilité	60 171.15		63 000.00		38 018.35	
11.351.2	Participation aux écoles de musique	7 852.50		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)	9 015.00		7 400.00		6 447.95	
11.365.1	Aides et dons (social)	824.50		1 500.00		850.00	
11.366.0	Aides individuelles énergies renouvelables	14 000.00		24 000.00		12 580.00	
11.380.0	Attribution aux fonds ad hoc	21 411.40		7 000.00		18 320.00	
11.431.0	Emoluments		11 500.00		12 000.00		13 752.50
11.436.0	Remboursements de tiers		24 420.80		8 000.00		11 810.32
11.436.1	Remb. de tiers (pol.constructions)		36 831.60		20 000.00		12 564.80
11.437.0	Amendes d'ordre		2 040.00		1 200.00		1 780.00
11.465.0	Subventions		28 411.40		24 000.00		23 900.00
11.490.0	Imputations internes charges salariales		224 883.00		226 400.00		211 410.50

2 FINANCES**21 Impôts**

21.318.0	Frais de perception des impôts CHF 23'449.61 Imputation des impôts étrangers prélevés à la source CHF 3'666.91		
21.319.1	Défalcations – perte sur débiteurs « impôts », selon l'ACI		
	Solde au 31.12.21 provision perte s/débiteurs :	CHF	209'000.00
21.480.0	Utilisation de la provision pour débiteurs douteux (pertes impôts)	CHF	- 15'246.03
22.480.0	Utilisation de la provision pour débiteurs douteux (pertes taxes)	CHF	- 9'688.45
21.380.0	Ajustement provision perte s/débiteurs	CHF	20'934.48
	Solde au 31.12.2022 (compte 9282.4)	CHF	205'000.00 (impôts CHF 204'200)
21.400.0	Le revenu tient compte d'un rattrapage sur le revenu des personnes physiques des années 2010 à 2020 de CHF 355'000.- (différence entre les acomptes et les décisions de taxation)		
21.400.2	Le revenu tient compte d'un rattrapage sur la fortune des personnes physiques pour les années 2010 à 2020 de CHF – 218'000.-		
21.401.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales, principalement du site En Faraz (Bobst SA, OI-Europe Sàrl, Eldora) Les montants sont répartis selon la convention entre les communes de Mex pour 54.8%, Vufflens-la-Ville 27.6% et Villars-ste-Croix 17.6%		
21.401.1	L'impôt tient compte d'un rattrapage sur le capital des personnes morales pour les années 2017 à 2020 de CHF 93'000.- Même règle de répartition pour l'encaissement de l'impôt sur le capital des personnes morales		
21.441.1	Même règle pour l'encaissement de l'impôt sur les frontaliers du site en Faraz Pour rappel, les impôts conjoncturels encaissés sur les droits de mutation, sur les gains immobiliers et sur les donations et successions sont rétrocédés à raison de 50% au Canton et de 30% en ce qui concerne l'impôt sur les frontaliers, via la facture sociale		
21.451.0	Compensation RFFA (réforme de la fiscalité et financement de l'AVS), basée sur les entrées d'impôts des personnes morales (bénéfice et capital) selon la même répartition des comptes 21.401.0 et 21.401.1		

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	2 409 637.15	5 217 001.57	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)	79 751.02	4 199 307.85	66 500.00	3 768 700.00	177 981.45	3 595 392.41
21.318.0	Frais de perception des impôts	27 116.52		30 000.00		72 186.41	
21.319.1	Défalcation - pertes s/déb.impôts	15 246.03		25 000.00		23 124.43	
21.329.0	Intérêts rémunérateurs	2 533.99		1 000.00		326.88	
21.380.0	Attribution fds réserve provision débiteurs douteux	20 934.48				71 124.43	
21.390.0	Ecr.int./exemption taxe déchets	13 920.00		10 500.00		11 219.30	
21.400.0	Impôt sur revenu des pers.physiques		2 257 272.61		1 800 000.00		1 722 710.11
21.400.2	Impôt sur la fortune PP		458 949.52		700 000.00		717 822.44
21.400.3	Impôt à la source		55 715.49		50 000.00		80 272.08
21.401.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		394 869.10		510 000.00		152 718.20
21.401.1	Impôt sur capital personnes morales		102 076.15		39 000.00		82 003.85
21.401.3	Impôts complémentaires sur immeuble (conc. les sociétés)		6 151.50				6 591.50
21.402.0	Impôt foncier		304 202.90		296 000.00		299 794.45
21.404.0	Droits de mutations		37 858.45		50 000.00		165 655.60
21.406.0	Impôt sur les chiens, lotos et tombolas		5 010.00		4 500.00		4 470.00
21.409.0	Impôts récupérés après défalcation		1 794.24		1 200.00		11 010.02
21.422.0	Intérêts moratoires		21 374.93		20 000.00		18 836.50
21.441.0	Impôt sur les gains immobiliers		296 503.05		50 000.00		118 495.25
21.441.1	Impôt sur les frontaliers		190 350.55		160 000.00		165 302.80
21.451.0	Participations et remboursements de l'Etat		51 933.33		63 000.00		26 585.18
21.480.0	Prélèvement fds réserve provision débiteurs douteux		15 246.03		25 000.00		23 124.43
22	Service financier	1 346 181.18	286 189.47	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	9 688.45		4 000.00			
22.321.0	Intérêts dettes à court terme	3 790.58				153.30	
22.322.0	Intérêts dettes à moyen et long terme	173 350.15		159 500.00		158 316.59	
22.352.0	Péréquation - alimentation du fonds	1 097 852.00		1 100 000.00		1 247 181.00	
22.352.1	Péréquation - provision année en cours	61 500.00					
22.422.0	Revenu des placements mobiliers		11 996.67		10 000.00		10 620.00
22.441	Redistribution de la taxe co2		307.30		200.00		93.25
22.452.0	Péréquation - retour couche population		98 080.00		100 000.00		90 201.00
22.452.1	Péréquation - provision année en cours						299 000.00
22.452.2	Péréquation - solde année précédente		8 030.00				29 920.00
22.480.0	Prélèv. fds réserve provision débiteurs douteux (commune)		9 688.45		4 000.00		
22.490.1	Imputations internes intérêts		158 087.05		143 200.00		140 866.00

22 Service Financier

22.321.0 Intérêts négatifs sur avoirs, intérêts sur emprunts à court terme (Banque Cantonale de Bâle, Commune de Lutry)

22.322.0 Intérêts sur emprunts Postfinance, Caisse pension CFF, Caisse pension Poste, SUVA, et intermédiaires

22.490.1 Les intérêts sont réattribués aux différents dicastères

Péréquation

Evolution péréquation		2022	2021	2020	2019	2018	2017
22.352.0	Péréquation - acomptes canton	1 097 852	1 247 181	1 197 688	1 059 216	857 696	682 440
22.352.1/452.1	Péréquation - provision année en cours	61 500	-299 000	-56 100	185 500	345 000	340 000
22.452.0	Péréquation - retour couche population	-98 080	-90 201	-90 532	-88 668	-70 000	-67 116
	Sous-total - année en cours	1 061 272	857 980	1 051 056	1 156 048	1 132 696	955 324
22.352.2	Péréquation - charges année précédente			13 237	8 322	-	
22.452.2	Péréquation - retours année précédente	-8 030	-29 920			-49 942	-40 726
	Péréquation nette	1 053 242	828 060	1 064 293	1 164 370	1 082 754	914 598

23 Attributions et amortissements

23.331.0 Amortissement de notre patrimoine administratif : (concerne compte de bilan 9141) :

	RC Cossonay	CHF	48'433.00	
*	Raccordement maisons foraines (amort.unique)	CHF	519'086.25	
*	Bouclage eau potable (amort.unique)	CHF	71'685.45	
	Place jeux rue Collège (amort.unique)	CHF	65'632.55	prélèvement du fonds de réserve générale
	Remplacement chaudière maison commune (amort.unique via fonds)	CHF	60'000.00	prélèvement du fonds de réserve générale
	Remplacement chaudière maison commune (amort. s/10 ans)	CHF	15'100.00	
	Assainissement toit maison villageoise (amort. s/10 ans)	CHF	26'370.00	

23.490.1 Une partie des amortissements sont réattribués aux différents dicastères -> *

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
23	Attributions et amortissements	983 704.95	731 504.25	807 700.00	717 600.00	238 433.00	
23.331.0	Amortissement oblig.patrimoine administratif	806 307.25		807 700.00		48 433.00	
23.380.0	Attribution au fonds de réserve générale	177 397.70				190 000.00	
23.480.0	Prélèvement au fonds de réserve générale		125 632.55				
23.490.1	Imputations internes amortissements		605 871.70		717 600.00		

3 DOMAINES ET BÂTIMENTS**31 Terrain**

31.423.0 Loyer des baux à ferme CHF 9'745.-

32 Forêts

Nos forêts sont gérées par le garde-forestier.

35 Bâtiments communaux

35.380.0 Pas d'attribution au fonds d'entretien, rénovation des différents bâtiments communaux
Les charges s'élèvent à CHF 223'884.80 contre des revenus de CHF 181'300.35, soit un excédent de dépenses de CHF 42'584.45

35.380.1 Attribution au fonds d'entretien, rénovation et amortissement des 2 bâtiments Vers l'Eglise de l'excédent de recettes

35.380.2 Attribution au fonds d'entretien, rénovation et amortissement de l'auberge au Mai, de l'excédent de recettes

350 Record Rosset

350.312.0 Chauffage 100% au gaz jusqu'à fin novembre, CHF 21'297.70
Electricité, CHF 4'128.10

350.314.0 Entretien courant, divers petits travaux, achats selon budget, CHF 3'855.50
Divers travaux d'entretien des bâtiments : nettoyage stores à lamelles, remplacement 2 horloges du tableau de distribution, divers, CHF 4'189.65
Remplacement du beamer de la salle des commissions, CHF 1'258.90

351 Collège

351.312.0 Chauffage, CHF 11'136.90
Electricité, CHF 1'219.35

351.314.0 Entretien courant, divers petits travaux et achats, CHF 2'330.75 (ASIVenoge part 62%)
Pose poubelle « pencil », aménagement WC handicapé, divers achats et produits nettoyage CHF 6'082.90 (ASIVenoge 100%)

351.315.0 Rénovation appartement combles à droite, suite à changement de locataire (réparation sanitaires et électricité, pose nouvelle cuisine travaux de peinture, CHF 19'602.30

351.427.0 Location de 2 appartements sous les combles, yc décompte de charges de chauffage annuel à charge des locataires
Appartement combles à droite : résiliation au 30.09.2022. Nouveau locataire dès le 01.11.2022

351.452.0 ASIVenoge : participation aux frais d'exploitation du collège, CHF 30'894.40.-
loyer de trois classes, yc amort.travaux 3^e classe (2020-2029), CHF 44'145.-

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 097 712.75	1 039 589.40	1 123 800.00	990 500.00	1 019 535.30	991 672.50
31	Terrain		9 745.00		9 500.00		9 745.00
31.423.0	Fermages et loyers		9 745.00		9 500.00		9 745.00
32	Forêts	61 761.35	35 477.45	82 600.00	20 000.00	75 010.95	37 403.15
32.314.0	Entretien des forêts	43 742.25		62 900.00		57 745.45	
32.318.5	Honoraires d'études et plan de gestion			2 200.00			
32.352.0	Frais administratifs forestiers et garde forestier	18 019.10		17 500.00		17 265.50	
32.435.0	Vente de bois		14 239.45		20 000.00		31 661.15
32.451.0	Participation Etat - Subventions		21 238.00				5 742.00
35	Bâtiments	1 035 951.40	994 366.95	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	276 297.97		321 000.00		329 257.55	
35.380.2	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement Auberge	163 194.30		164 200.00		104 245.10	
350	Record Rosset	70 243.75	36 090.00	71 100.00	36 000.00	48 683.25	36 060.00
350.312.0	Chauffage - électricité	25 425.80		19 100.00		21 392.50	
350.312.1	Eau et épuration	2 490.55		2 300.00		2 409.75	
350.314.0	Entretien du bâtiment	9 304.05		12 000.00		10 462.85	
350.318.0	Assurances - frais divers	2 839.35		3 500.00		3 235.15	
350.390.0	Imputations internes charges salariales	15 084.00		6 500.00		11 183.00	
350.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	15 100.00		27 700.00			
350.427.0	Locations du bâtiment		36 000.00		36 000.00		36 000.00
350.427.1	Location carnotzet		90.00				60.00
351	Collège	64 557.95	98 970.80	45 500.00	97 100.00	64 675.10	118 879.25
351.312.0	Chauffage - électricité	12 356.25		8 700.00		9 233.95	
351.312.1	Eau et épuration	542.85		600.00		332.85	
351.314.0	Entretien du bâtiment	8 413.65		10 000.00		25 492.75	
351.315.0	Entretien des installations techniques	19 602.30					
351.316.0	Location (pl.parc + pl.jeu)	7 800.00		7 800.00		7 800.00	
351.318.0	Assurances - frais divers	1 246.90		1 500.00		1 426.55	
351.390.0	Imputations internes charges salariales	14 596.00		16 900.00		20 389.00	
351.427.0	Location du bâtiment		23 931.40		24 200.00		24 213.60
351.452.0	Remboursement frais Groupement scolaire		75 039.40		72 900.00		94 665.65

- 352 Salle villageoise**
- 352.312.0 Chauffage, CHF 11'771.-
Electricité, CHF 1'492.15
- 352.314.0 Entretien courant, divers travaux d'entretien et achats, CHF 8'056.70
Travaux de peinture (main d'œuvre par nos employés), CHF 1'237.10
Installation wifi, CHF 751.20
Divers achats : aspirateur CHF 645.15, coffre pour cours yoga CHF 799.-, 2 frigos CHF 898.-, nouveau beamer CHF 2'190.35
- 353 Refuge**
- 353.312.0 Electricité, CHF 373.40
- 353.314.0 Entretien courant, divers petits travaux et achats, CHF 3'253.80
Travaux protection grill, CHF 961.50
Remplacement vanne introduction d'eau et installation lavabo, CHF 3'451.55
- 354 Ancienne maison de commune**
- 354.312.0 Electricité, CHF 4'446.10
- 354.314.0 Travaux de couverture et remplacement frigo, CHF 489.90
Les travaux budgétés pour le remplacement des radiateurs a été reporté au budget 2023
- 354.427.0 Deux locations commerciales, yc décompte de charges de chauffage annuel à charge des locataires
- 355 Eglise**
- 355.312.0 Electricité, CHF 933.95
- 355.314.0 Entretien courant, accordage orgue, CHF 1'004.-
Travaux de réparation du mur contrefort nord-est, peinture deux poutres, pilier et virevent et remplacement tapis entrée, CHF 3'688.50
- 356 Divers bâtiments : abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage/local boules**
- 356.312.0 Electricité abri PC Esserts, CHF 430.30
- 356.314.0 Divers travaux de couverture (local boule, fontaines RC), CHF 239.15 et remplacement du réducteur de pression abri PC, CHF 515.35

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Salle villageoise	51 790.40	9 445.00	87 000.00	5 000.00	37 695.20	3 870.00
352.312.0	Chauffage -électricité	13 263.15		8 800.00		9 373.20	
352.312.1	Eau et épuration	829.10		500.00		527.35	
352.314.0	Entretien du bâtiment	14 377.50		27 500.00		11 436.50	
352.318.0	Assurances - frais divers	3 009.65		3 400.00		3 301.15	
352.390.0	Imputations internes charges salariales	20 311.00		14 700.00		13 057.00	
352.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements			32 100.00			
352.427.0	Location du bâtiment		9 345.00		5 000.00		3 870.00
352.435.0	Facturation à des tiers		100.00				
353	Refuge	19 690.60	7 548.45	8 100.00	6 000.00	11 631.35	5 150.00
353.312.0	Chauffage - électricité	373.40		400.00		284.15	
353.314.0	Entretien du bâtiment	7 912.15		4 000.00		4 017.70	
353.318.0	Assurances - frais divers	431.05		500.00		499.50	
353.390.0	Imputations internes charges salariales	10 974.00		3 200.00		6 830.00	
353.427.0	Location du bâtiment		7 548.45		6 000.00		5 150.00
354	Ancienne maison de commune	6 222.15	29 046.10	18 600.00	28 200.00	8 120.95	26 236.80
354.312.0	Chauffage - électricité	4 446.10		4 000.00		4 636.85	
354.312.1	Eau et épuration	490.20		200.00		157.20	
354.314.0	Entretien du bâtiment	489.90		13 500.00		2 409.95	
354.318.0	Assurances - frais divers	795.95		900.00		916.95	
354.427.0	Location du bâtiment		29 046.10		28 200.00		26 236.80
355	Eglise	7 427.25		12 200.00		5 660.80	
355.312.0	Chauffage - électricité	933.95		2 000.00		516.95	
355.314.0	Entretien du bâtiment	4 692.50		6 000.00		2 472.95	
355.318.0	Assurances - frais divers	912.80		1 100.00		1 001.90	
355.390.0	Imputations internes charges salariales	888.00		3 100.00		1 669.00	
356	Bâtiments/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage	3 752.70		9 900.00		11 760.00	
356.312.0	Chauffage et électricité	430.30		200.00		197.85	
356.312.1	Eau et épuration div.bâtiments	197.40		200.00		231.90	
356.314.0	Entretien des bâtiments	754.50		8 500.00		9 892.95	
356.318.0	Assurances et frais divers	823.50		1 000.00		949.30	
356.390.0	Imputations internes charges salariales	1 547.00				488.00	

357 Bâtiment de l'Auberge au Mai

357.312.0 + .01 + .02 charges refacturées via compte 357.4231

357.312.1 + .11 + .12 charges refacturées via compte 357.4231

357.314.0 + .01 + .02 contrats d'entretien, charges refacturées via compte 357.4231

357.423.0	Ajerco : loyer annuel garderie	CHF	68'352.90	
	Auberge au Mai janvier à mars	CHF	19'500.00	(3 mois à CHF 6'500.- mesure sortie Covid)
	Auberge au Mai avril à juillet	CHF	32'500.00	(4 mois à CHF 8'125.- soutien tenancier -CHF 1'625.-/mois)
	Auberge au Mai août	CHF	5'000.00	(chambre d'hôtel loyer gratuit, travaux de climatisation)
	Auberge au Mai septembre-octobre	CHF	16'250.00	(2 mois à CHF 8'125.- soutien tenancier -CHF 1'625.-/mois)
	Auberge au Mai novembre à décembre	CHF	17'500.00	(2 mois à CHF 8'750.- soutien tenancier -CHF 1'000.-/mois) loyer à 100% dès le 1 ^{er} janvier 2023

357.4231 Charges annuelles :

Ajerco :	CHF	9'397.60
Auberge au Mai	CHF	22'794.35
Appartement privé	CHF	3'024.65

357.427.0 Appartement privé CHF 27 000.00 (12 mois à CHF 2'250.-)

358 Immeubles Vers l'Eglise

358.311.0 Installation arrosage automatique

358.312.0 Frais pour les parties communes, logements vacants, parking

358.314.0	Travaux de modification de gaines techniques, câble d'introduction électrique	CHF	10'653.48
	Travaux de couverture et crépissage du mur de la rampe de sortie du parking	CHF	3'880.70
	Travaux d'entretien courant immeuble	CHF	32'048.50
	Travaux d'entretien changement locataires	CHF	2'462.25
	Travaux d'entretien courant locations	CHF	6'544.85
	Divers matériel conciergerie	CHF	4'154.85
	Frais de sinistres (yc remb.assurances)	CHF	4'772.20

358.315.0 Frais pour divers contrôles techniques, contrats d'entretien (ascenseur, chauffage)

358.318.0 Frais assurance ECA et bâtiment

358.318.1 Honoraires gérance

358.318.2 Frais fiscaux d'échange de parcelles, CHF 9'972.75, frais de publicité, CHF 866.30

358.390.1 Intérêts s/emprunts Postfinance, Suva, Caisse de pension CFF, CIP (voir bilan, comptes 9221)

358.423.0 Loyers appartements, places de parking, places moto

358.436.0 Participation aux travaux des locataires / recette buanderie

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Bâtiment de l'Auberge au Mai	58 125.20	221 319.50	36 800.00	201 000.00	60 488.55	164 733.65
357.312.0	Chauffage-électricité auberge	17 231.05				25 007.35	
357.312.01	Chauffage-électricité garderie	4 064.90					
357.312.02	Chauffage-électricité appt privé	2 260.30					
357.312.1	Eau et épuration auberge	1 990.35				3 442.35	
357.312.11	Eau et épuration garderie	284.85					
357.312.12	Eau et épuration Eau et épuration	484.30					
357.314.0	Entretien du bâtiment auberge	3 565.10		18 200.00		14 342.65	
357.314.01	Entretien du bâtiment garderie	1 547.85					
357.314.02	Entretien du bâtiment appt privé	277.65					
357.318.0	Assurances RC	5 493.60		7 000.00		5 916.20	
357.390.0	Imputations internes charges salariales	700.00				180.00	
357.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	20 225.25		11 600.00		11 600.00	
357.423	Location locaux commerciaux		159 102.90				110 683.10
357.4231	Auberge, décompte de charges		35 216.60				27 050.55
357.427.0	Locations diverses		27 000.00		201 000.00		27 000.00
358	Immeubles Vers l'Eglise	314 649.13	591 947.10	266 800.00	587 700.00	260 337.10	589 594.65
358.311.0	Divers achats matériel, mobilier	2 561.90		5 000.00			
358.312.0	Chauffage et électricité	3 812.50		1 500.00		7 754.25	
358.312.1	Eau et épuration			3 000.00		13 760.70	
358.314.0	Entretien du bâtiment	64 516.83		23 000.00		21 823.90	
358.315.0	Entretien installations techniques	11 925.80		5 200.00		6 343.25	
358.318.0	Assurances	9 048.35		10 300.00		10 322.95	
358.318.1	Honoraires gérance	24 673.90		25 000.00		25 886.85	
358.318.2	Frais divers	10 839.05		1 000.00		421.20	
358.390.0	Imputations internes charges salariales	49 409.00		66 700.00		44 758.00	
358.390.1	Imputations internes intérêts	137 861.80		126 100.00		129 266.00	
358.423.0	Revenu de locations		585 276.00		586 700.00		586 697.00
358.436.0	Revenu divers		6 671.10		1 000.00		2 897.65

4 TRAVAUX**43 Routes**

43.314.0 Entretien routes	Budget	2 022		43.315.0 Entretien machines & véhicule	Budget	2 022
Balayage	10 000.0	10 071.65	Dix interventions	Remplacement véhicule	30 000.0	39 980.00
Fauchage	6 000.0	3 368.00	Fauchage, entretien chemins	Charges assurances div.	5 200.0	4 817.85
Réfection div. routes	35 000.0	1 447.50	Signalétiques diverses	Carburants	2 500.0	2 480.15
		558.15	Entretien radar	Services/préparation expertise	3 000.0	3 593.50
Regards	-	1 127.10	Réfection 1 regard ch. Mont-Riond	Réparations, entretien vhc	11 000.0	8 884.77
Curage sacs route	6 000.0	6 272.35	Curage sacs route	Modif.pont basculant Reform		19 435.10
Embellissement village	10 000.0	10 517.20	Pose 2 bornes électriques de recharge	Machines/outillages	5 000.0	4 090.00
2 bornes électriques	10 000.0	3 505.40	Divers petit matériel voirie	Entretien		4 674.75
		3 354.40	Embellissement village	TOTAL CHF	56 700.00	87 956.12
TOTAL CHF	77 000.00	40 221.75				

- 43.314.1** Contrat de maintenance éclairage public CHF 4'706.50
 Modification du circuit électrique du candélabre sis à la Rue du Prieuré CHF 11'452.70 (hors budget)
- 43.380.0/** Encaissement de 5 taxes compensatoires pour le remplacement de places parc à CHF 8'000.-
43.435.0 Ce montant de CHF 40'000.- a été attribué au fonds de réserve places de parc 9282.5 (en prévision d'aménagements futurs)

45 Ordures ménagères et déchetterie

DECHETS EN TONNAGE	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Ordures ménagères	104.93	107.50	108.05	92.50	90.73	89.34
Déchets communaux	15.73	16.74	12.38	11.38	9.66	9.81
Encombrants	4.00	11.91	9.21	9.59	6.90	28.71
Verre	28.56	36.79	38.66	28.54	25.02	30.15
Papier	35.60	42.44	42.60	31.54	43.98	40.16
Alu / fer blanc	10.93	12.19	12.34	10.03	12.19	13.32
Bois	18.46	26.22	19.82	20.06	19.27	
DSM mélangés	1.88	0.80	0.73	1.94	1.82	2.69
OREA	2.47	2.83	2.60	2.74	3.20	2.37
Compost/gazon	82.62	114.72	116.46	138.12	75.63	128.02
Déchets carnés	0.69	0.24	0.36	1.01	1.04	1.50
TOTAL	305.87	372.38	363.21	347.45	289.44	346.07
Nb habitants	817.00	795	791.00	718	725	718
Tonnage par habitant	0.37	0.47	0.46	0.48	0.40	0.48

- 45.381.0** Attribution au fonds de réserve affecté de l'excédent de recettes, soit CHF 11'497.05

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1 093 885.92	854 532.75	1 164 600.00	924 800.00	544 995.08	346 032.42
43	Routes	225 227.27	40 283.85	170 900.00		112 385.75	
43.312.0	Eclairage public, énergie	5 049.40		4 800.00		4 902.45	
43.314.0	Entretien routes et chemins	40 221.75		77 000.00		53 184.40	
43.314.1	Entretien de l'éclairage public	16 159.20		7 300.00		7 051.10	
43.315.0	Entretien machines et véhicules	87 898.57		56 700.00		13 688.20	
43.318.0	Déblaiement de la neige	3 378.35		1 500.00		3 733.60	
43.380.0	Attribution à fds réserve	40 000.00					
43.390.0	Imputations internes charges salariales	32 520.00		23 600.00		29 826.00	
43.435.0	Facturation à des tiers		40 000.00				
43.436.0	Remboursements de tiers		283.85				
44	Parcs et cimetière	47 809.75		63 900.00		98 606.95	12 760.00
44.312.1	Eau et épuration - cimetière	98.70		200.00		119.70	
44.314.0	Entretien parcs et cimetière	14 152.05		16 500.00		58 095.25	
44.390.0	Imputations internes charges salariales	33 559.00		47 200.00		40 392.00	
44.480	Prélèvement du fonds de réserve						12 760.00
45	Ordures ménagères et déchetterie	115 345.45	115 345.45	118 400.00	118 400.00	114 884.06	114 154.10
45.312.0	Electricité	868.70		800.00		812.50	
45.314.0	Entretien déchetterie	591.50		2 000.00		3 270.15	
45.318.0	Ordures ménagères	34 953.25		38 000.00		37 137.30	
45.318.1	Frais divers déchetterie	8 104.80		9 300.00		5 012.95	
45.318.2	Frais voirie	2 721.30		3 000.00		2 896.05	
45.318.21	Autres déchets (inertes, pneus, huiles, carnés,)	12 044.95		14 300.00		11 661.05	
45.318.3	Encombrants	1 146.00		5 500.00		4 300.35	
45.318.4	Autres déchets (verre, compactage, papier, alu/fer blanc)	10 222.20		11 000.00		10 609.60	
45.318.5	Compost et gazon	12 004.20		18 000.00		16 490.30	
45.319	Charges liées à la TVA (REDIP)	286.50				13.51	
45.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	11 497.05					
45.390.0	Imputations internes charges salariales	20 905.00		16 500.00		22 680.30	
45.434.0	Taxe au sac (ristourne)		39 267.65		38 000.00		39 001.00
45.434.1	Taxe forfaitaire		52 384.55		51 000.00		47 923.50
45.435.0	Rétrocession papier, verre, alu/fer blanc, divers		6 697.50		6 000.00		6 958.87
45.436.0	Vente sacs à ordures		614.15		500.00		317.95
45.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté				10 200.00		6 217.58
45.490.0	Ecriture interne		16 381.60		12 700.00		13 735.20

46 Réseau d'égouts

- 46.314.0 CHF 30'616.10 liés aux curages des collecteurs EC-EU sur plusieurs secteurs
- 46.318.0 Frais du prestataire Geoweb pour le maintien et la mise à jour du cadastre souterrain sur internet
- 46.352.0 Acomptes 2022 de l'AIEV, CHF 129'540.-
Solde 2021 en faveur de la commune, CHF 14'143.05
- 46.381.0 Attribution au fonds de réserve affecté de l'excédent de recettes de CHF 27'007.15
- 46.390.1 Amortissement unique de l'investissement pour le raccordement des maisons foraines
- 46.434.0 Encaissements pour la délivrance de deux permis de construire et de trois permis d'habiter/utiliser, CHF 17'122.05
Taxe unique de raccordement au réseau épuration des maisons foraines, CHF 35'448.20
- 46.481.0 Selon préavis 3/2021, prélèvement du fonds de réserve affecté pour couvrir l'amortissement unique des coûts de raccordement à l'épuration des maisons foraines

47 Cours d'eau et digues

- 47.314.0 création dépotoir et grille scalpage embranchement ruisseau Goille (demande de subvention en cours pour 2023)

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	698 903.45	698 903.45	800 400.00	800 400.00	219 118.32	219 118.32
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs	30 616.10		25 000.00		11 097.00	
46.318.0	Honoraires, prestations, services	1 723.20		1 800.00		1 723.20	
46.319.0	TVA No CHE-106.256.449	5 073.80		6 900.00		5 441.70	
46.352.0	Charges AIEV Ass.intercomm.épuration eaux	115 396.95		130 000.00		130 608.00	
46.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	27 007.15		73 000.00		69 978.42	
46.390.0	Imputations internes charges salariales			900.00		270.00	
46.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	519 086.25		562 800.00			
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts		52 670.25		120 000.00		88 051.50
46.434.1	Taxe d'épuration		69 539.40		60 000.00		71 258.15
46.434.2	Taxe d'épuration Bobst SA		50 613.20		54 000.00		53 548.70
46.434.3	Taxe d'entretien épuration		5 171.55		5 000.00		4 956.62
46.434.4	Taxe épuration bâtiments communaux		1 822.80		1 400.00		1 303.35
46.481.0	Prélèvement au fonds de réserve affecté		519 086.25		560 000.00		
47	Cours d'eau et digues	6 600.00		11 000.00	6 000.00		
47.314.0	Entretien des ruisseaux	6 600.00		11 000.00			
47.451.0	Subvention				6 000.00		

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**51 Enseignement primaire – ASIVenoge (6 communes)**

La hausse du coût de l'élève s'explique entre autres par :

- l'économie potentielle sur les transports scolaires pour les 7P et 8P qui a été absorbée par une augmentation du prix du carburant
- augmentation des courses spéciales (reprise des camps scolaires et activités culturelles)
- hausse de la subvention des repas à la cantine, qui a passé de CHF 3.- à CHF 5.-
- ouverture des cours de natation à l'ensemble des élèves, à l'exception des 1P

2022	50 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 4'666.83 (budget CHF 4'565.68)
2021	47 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'993.42
2020 :	50 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'684.63
2019:	42 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'113.76
2018 :	42 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'120.92
2017 :	48 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'266.49

52 Enseignement secondaire – ASICoPe (17 communes)

2022	21 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 4225.34 (budget CHF 5'174.38)
2021	22 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 4'173.09
2020:	19 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 4'305.88
2019:	18 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 4'376.05
2018 :	17 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'483.67
2017 :	9 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'668.10

58 Temples et cultes

- 58.352.0 Frais d'entretien de la paroisse réformée de langue allemande Lausanne/Villamont pour CHF 134.70
Frais d'entretien et de cultes de l'église catholique de Bussigny pour CHF 2'452.35
Extourne de l'excédent de provision 2020 pour les coûts de rénovation de l'église catholique de Bussigny CHF – 2'524.20
- 58.390.0 Salaires et charges sociales de l'organiste, qui a accompagné 11 cultes à l'église de Mex

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	387 453.05		400 200.00		343 843.10	
51	Enseignement primaire	282 350.55		276 900.00		238 564.75	
51.352.0	Groupement scolaire primaire	232 994.00		231 600.00		189 273.45	
51.352.1	Groupement scolaire primaire transports	49 356.55		45 300.00		49 291.30	
52	Enseignement secondaire	101 461.90		114 000.00		99 318.55	
52.352.0	Groupement scolaire secondaire	81 985.45		90 800.00		77 187.25	
52.352.1	Groupement scolaire secondaire transports	19 476.45		23 200.00		22 131.30	
54	Orientation professionnelle	1 186.35		1 000.00		1 251.90	
54.351.0	Participation au canton	1 186.35		1 000.00		1 251.90	
58	Temples et cultes	2 454.25		8 300.00		4 707.90	
58.318.0	Honoraires divers	180.40		500.00		445.70	
58.352.0	Autres paroisses	62.85		4 800.00		2 189.90	
58.390.0	Imputations internes charges salariales	2 211.00		3 000.00		2 072.30	

6 POLICE**61 Corps de police**

Evolution police		2022	2021	2020	2019	2018	2017
61.351.0	Police - acompte	141 574	142 698	138 326	128 991	120 955	107 184
61.351.01/451.1	Police - provision année en cours	3 000	-12 200	800	8 800	25 000	20 000
	Sous-total - année en cours	144 574	130 498	139 126	137 791	145 955	127 184
61.351.1	Police - charges année précédente	28	31	6		213	
61.451.0	Police - retours année précédente				-4 315		-2 505
	Facture police nette	144 602	130 529	139 132	133 476	146 168	124 679

65 Défense contre l'incendie

- 65.315.0 Contrat maintenance des bornes hydrantes : CHF 893.30
Déplacement et remplacement de pièces d'une borne hydrante à la rue du Temple : CHF 6'885.80
Le budget pour la pose d'une nouvelle BH au chemin de l'Oie a été reporté. La dépense est liée au début du chantier de construction
- 65.352.0 Participation aux frais du SDIS Venoge, 791 habitants à CHF 27.93
(2021 : CHF 30.43 - 2020 : CHF 26.92 - 2019 : CHF 28.42 - 2018 : CHF 27.34 - 2017 : CHF 26.01)
- 65.465.0 Subvention ECA travaux BH rue du Temple

66 Protection civile

- 66.352.0 Participation aux frais de l'ORPC du Gros-de-Vaud, 795 habitants à CHF 23.2574
(2021 : CHF 22.58 - 2020 : CHF 22.70 - 2019 : CHF 23.22 - 2018 : CHF 23.68 - 2017 : CHF 21.56)

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	192 965.95	2 605.00	208 800.00		197 517.80	12 200.00
61	Corps de police	144 602.00		141 600.00		142 729.00	12 200.00
61.351.0	Réforme policière	141 574.00		141 600.00		142 698.00	
61.351.01	Réforme policière - provision année en cours	3 000.00					
61.351.1	Réforme policière - année précédente	28.00				31.00	
61.451.1	Réforme policière - provision année en cours						12 200.00
65	Défense contre l'incendie	29 873.95	2 605.00	46 900.00		36 928.80	
65.315.0	Entretien équipement et matériel	7 779.10		24 000.00		12 739.55	
65.352.0	Participation au SDIS Venoge	22 094.85		22 900.00		24 189.25	
65.465.0	Subside ECA		2 605.00				
66	Protection civile	18 490.00		20 300.00		17 860.00	
66.352.0	Participation frais d'exploitation	18 490.00		20 300.00		17 860.00	

7 SECURITE SOCIALE**72 Prévoyance sociale**

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Cantine PicFouls						
Nb repas servis	992	775	900	1 507	1 119	1 307
72.318.9 Frais de repas	9 681.35	7 670.00	6 730.40	10 319.60	7 864.50	9 491.25
72.390.0 Charges salariales	21 318.00	16 768.90	19 545.00	24 500.00	20 290.00	22 237.00
Charges	30 999.35	24 438.90	26 275.40	34 819.60	28 154.50	31 728.25
72.435.9 Vente bons repas	14 640.00	11 190.00	13 455.00	21 810.00	17 220.00	18 555.00
72.435.9 Subvention ASiCoPe	5 060.00	2 325.00	2 700.00	4 521.00	3 357.00	3 921.00
Revenus	19 700.00	13 515.00	16 155.00	26 331.00	20 577.00	22 476.00
Coûts à charge de la commune CHF	11 299.35	10 923.90	10 120.40	8 488.60	7 577.50	9 252.25

Facture sociale

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Evolution facture sociale						
72.351.0 Facture sociale - acompte	1 185 559	1 575 081	1 418 685	1 195 582	882 508	492 097
72.351.0 Facture sociale - acompte revenus conjoncturels	306 423	79 510	89 417	156 848	89 417	156 849
72.351.01/451.1 Facture sociale - provision année en cours	-221 300	-667 300	-82 700	219 400	885 000	515 000
Sous-total - année en cours	1 270 682	987 291	1 425 402	1 571 830	1 856 925	1 163 946
72.351.1 Facture sociale - charges année précédente					166 690	
72.451 Facture sociale - retours année précédente	699	-1 054	-1 470	-21 286		-145 552
Facture sociale nette	1 271 381	986 237	1 423 932	1 550 544	2 023 615	1 018 394

72.352.2 AJERCO Accueil de jour de l'enfance réseau Cossonay et région

Frais préscolaire et familial – garderie + accueil familial

CHF 94 102.30

Frais parascolaire – UAPE (unité d'accueil pour la petite enfance) socle de 10% par habitant

CHF 3 986.90

Frais parascolaire – UAPE solde 90 % est réparti par les heures effectivement consommées par îlot

CHF 11 412.00

Îlot Venoge : UAPE Les Lionceaux, Vufflens-la-Ville, UAPE Les Moussaillons, Penthalaz

et UAPE Les Petits Guêpiers, Penthaz

FAJE Fondation pour l'accueil de jour des enfants, contribution annuelle (791 habitants à CHF 5.-)

CHF 3 975.00

73 Santé publique

73.365.0 Participation à ARASPE (Association régionale de l'action sociale Prilly – Echallens) 795 habitants à CHF 4.96
(2021 : CHF 28.32 - 2020 : CHF 27.86 - 2019 CHF 29.57)

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1 646 639.90	241 000.00	1 702 600.00	222 200.00	1 818 295.56	681 869.00
72	Prévoyance sociale cantonale	1 643 702.60	241 000.00	1 698 200.00	222 200.00	1 795 889.36	681 869.00
72.318.0	Actions sociales	4 084.65		4 000.00		3 884.00	
72.318.9	Cantine scolaire - frais divers, repas	9 681.35		12 000.00		7 670.00	
72.351.0	Facture sociale - participation au canton	1 491 982.00		1 492 000.00		1 654 591.00	
72.351.1	Facture sociale - solde année précédente	698.80					
72.352.2	Accueil de jour des enfants (FAJE + AJERCO)	113 476.20		164 800.00		110 459.56	
72.390.0	Imputations internes charges salariales (cantine)	21 318.00		23 200.00		16 768.90	
72.390.1	Ecriture interne/sacs déchets gratuits	2 461.60		2 200.00		2 515.90	
72.435.9	Cantine scolaire - recettes		19 700.00		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		221 300.00		200 000.00		667 300.00
73	Santé publique	2 937.30		4 400.00		22 406.20	
73.365.0	Participation à ARASPE	2 937.30		4 400.00		22 406.20	

8 SERVICES INDUSTRIELS**81 Services Industriels**

81.312.0	Achat d'eau à l'EIEVMV ainsi qu'aux Services Industriels de Lausanne 64'310 m ³ à 1.32 (2021 : 64'372 m ³ à 1.39, 2020 : 61'820 m ³ à CHF 1.26)	CHF	89 750.85
81.314.0	Contrat détection fuites d'eau	CHF	3 000.00
	Contrat contrôle vannes	CHF	2 137.50
	Recherche et réparation de deux fuites d'eau (ch. Caroline, Planche à Jacques)	CHF	9 706.60
	Divers travaux adjugés à notre concessionnaire	CHF	4 417.90
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté de l'excédent de recettes de CHF 46'004.59		
81.434.0	Encaissements pour la délivrance de deux permis de construire et de trois permis d'habiter/utiliser		
81.435.0	Baisse du tarif de la vente d'eau de CHF 2.45 à CHF 2.- hors TVA Vente de 55'041 m ³ (2021 : 57'787 m ³) Pourcentage de perte d'eau (ou eau non facturée) : 14.4% (2021 : 10.2% - 2020 : 12%)		
81.481.0	46.481.0 Selon préavis 3/2021, prélèvement du fonds de réserve affecté pour couvrir l'amortissement unique des coûts des travaux de bouclage eau potable du quartier Longet		

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	227 433.32	227 433.32	290 500.00	290 500.00	215 666.58	215 666.58
81	Service des eaux	227 433.32	227 433.32	290 500.00	290 500.00	215 666.58	215 666.58
81.311.0	Achat compteurs et matériel	2 872.95		3 500.00		1 022.70	
81.312.0	Achat d'eau	84 971.40		82 100.00		89 750.85	
81.314.0	Entretien canalisations	19 262.00		32 000.00		30 147.15	
81.319	Charges liées à la TVA (REDIP)	1 775.93				79.23	
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	46 004.59		71 500.00		93 819.65	
81.390.0	Imputations internes charges salariales	861.00		900.00		847.00	
81.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	71 685.45		100 500.00			
81.411.0	Concessions d'eau		17 967.85		16 500.00		18 199.23
81.427.0	Locations compteurs d'eau		5 206.72		5 500.00		5 473.05
81.434.0	Taxe de raccordement au réseau d'eau		13 194.50		50 000.00		50 347.85
81.435.0	Vente d'eau		116 552.80		116 000.00		139 171.05
81.435.1	Consom.eau bâtiments communaux		2 826.00		2 500.00		2 475.40
81.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté		71 685.45		100 000.00		
	<i>Total</i>	7 915 556.53	7 919 052.59	7 963 500.00	7 469 300.00	6 691 937.62	6 697 196.53
	<i>Excédent</i>		3 496.06	494 200.00			5 258.91

9 BILAN

Explication des différences du bilan :

Le bilan augmente de CHF 576'270.03 et cet écart s'explique ainsi:

Solde au 31.12.2021 27 292 299.94

à l'**ACTIF** par:

- augmentation des disponibilités 1 524 243.13

- diminution des débiteurs et transitoires -1 412 600.02

- augmentation du patrimoine financier 186 316.67

- augmentation du patrimoine administratif 278 310.25

Solde au 31.12.2022 27 868 569.97au **PASSIF** par:

- diminution des créanciers et transitoires -203 401.94

- augmentation des emprunts 733 770.00

- augmentation des fonds de réserve 42 405.91

- augmentation du capital (bénéfice 2022) 3 496.06

Solde au 31.12.2022 27 868 569.97**911 Débiteurs**

9112.0 à .3 Arriérés d'impôts au 31.12.2022

9112.4 Différence à recevoir de l'ACI entre les acomptes et le résultat des impôts 2022

9115.0 à .6 Solde des débiteurs ouverts au 31.12.2022

L'auberge est soumise à la TVA (garderie et appartement privé exemptés). Récupération de la TVA sur les dépenses d'investissement de l'auberge

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9	BILAN	27 868 569.97	27 868 569.97	27 292 299.94	27 292 299.94	25 503 267.77	25 503 267.77
91	ACTIF	27 868 569.97		27 292 299.94		25 503 267.77	
910	DISPONIBILITES	1 930 618.60		406 375.47		846 512.79	
9100	Caisse	1 714.10		4 583.85		4 866.90	
9100.0	Caisse	1 714.10		4 583.85		4 866.90	
9101	Compte de chèque postaux	1 927 046.73		319 657.76		769 273.99	
9101.1	Postfinance 10-10811-9	1 925 064.63		317 675.66		243 893.34	
9101.2	Postfinance Carte Travel Cash	1 982.10		1 982.10		1 982.10	
9101.3	Postfinance e-deposito					523 398.55	
9102	Banques	1 857.77		82 133.86		72 371.90	
9102.1	UBS Renens CC no G6-590'763.0	1 857.77		82 133.86		72 371.90	
911	DEBITEURS	1 325 196.82		1 948 564.65		1 808 417.26	
9112	Impôts à encaisser	1 252 897.80		1 760 409.42		1 540 846.12	
9112.0	ACI - Impôts Personnes Physiques	859 695.54		753 236.57		675 172.97	
9112.1	ACI - Impôts Personne Morales	23 268.67				63 595.29	
9112.2	ACI - Impôts à la Source	12 850.35		16 829.15		42 492.58	
9112.3	ACI - Impôt anticipé des contribuables	322 043.51		990 343.70		745 872.98	
9112.4	ACI - solde impôts à encaisser	35 039.73				13 712.30	
9115	Débiteurs	72 299.02		188 155.23		267 571.14	
9115.0	Débiteurs	33 196.12		178 927.93		34 075.19	
9115.1	Impôt anticipé à récupérer AFC	3 970.75		3 717.00		3 739.75	
9115.2	c/c De Rham	25 359.60		2 067.85		11 582.85	
9115.3	Décompte TVA-déchets	333.55		409.45		853.60	
9115.6	Décompte TVA-Auberge Communale	9 439.00		3 033.00		217 319.75	
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANC.	22 629 596.79		22 443 280.12		20 877 614.62	
9120	Titres & placements	1.00		1.00		1.00	
9120.0	Titres	1.00		1.00		1.00	
9123	Terrains & bâtiments	22 629 595.79		22 443 279.12		20 877 613.62	
9123.2	Bâtiment commercial "Auberge au Mai"	7 929 595.79		7 730 357.54		6 188 860.09	
9123.3	Terrain, parcelles 10, 400	2 600 000.00		2 600 000.00		2 600 000.00	
9123.4	Projet immobilier s/parc. 8, 10, 11, 400	12 100 000.00		12 112 921.58		12 088 753.53	

9123	Terrains & bâtiments		
	Auberge Au Mai		
	Dépenses au 01.01.2022	CHF	6 360 357.54
	Dépenses courant 2022	CHF	<u>199 238.25</u>
	Dépenses au 31.12.2022 du projet transformation de l'auberge	CHF	<u>6 559 595.79</u>
	<i>Coût d'acquisition du bâtiment en 2013</i>	CHF	1 520 000.00
	<i>Amortissement 2014, 2015 et 2016</i>	CHF	- 150 000.00
9123.2	Total Auberge	CHF	7 929 595.79
	Les dépenses totales prévues du projet de transformation de l'auberge étaient estimées à CHF 6'600'000.-, y compris les derniers ajustements relatifs à la terrasse de l'auberge et aux chambres d'hôtel.		
	Les 2 préavis présentés 6/2015 et 2/2018 prévoient un crédit de transformation de CHF 5'990'000.-, soit un dépassement de CHF 569'595.79, moins de 10%.		
	Ce dépassement fait l'objet du préavis 5/2023 qui est proposé séparément.		
	Projet immobilier Vers l'Eglise, chemin du Prieuré 3 et 5		
	Crédit d'étude selon préavis 5/2015 adopté le 14.12.2015 de	CHF	330 000.00
	Crédit pour achat des parcelles selon préavis 12/2016 adopté le 14.12.2016	CHF	2 600 000.00
	Crédit pour mise en œuvre des plans et soumissions selon préavis 12/2016 adopté le 14.12.2016 de	CHF	400 000.00
	Crédit de construction de 26 logements et d'un parking souterrain, selon préavis 1/2018 adopté le 19.03.2018 de	CHF	11 224 000.00
	Crédit extrabudgétaire, selon préavis 2/2021 adopté le 21.06.2021 de	CHF	<u>146 000.00</u>
	Budget prévu	CHF	14 700 000.00
	Solde au 01.01.2022	CHF	14 712 921.58
	Ajustement du solde des dépenses (provision en cours/dépense à venir)	CHF	<u>- 12 921.58</u>
9123.3+4	Coût final logements Vers l'Eglise, chemin Prieuré 3 et 5, selon préavis 2/2021	CHF	<u>14 700 000.00</u>
913	Actifs transitoires		
9139.0	Revenus 2022 à encaisser en 2023		
	352 917.76 divers impôts à encaisser		
	92 453.35 divers intercommunal (ASICoPe, ASIVenoge, ASPIC, Ajerco, EIEVMV, ORPC)		
	22 014.95 diverses subventions		
	10 074.50 solde Valorsa		
	574.85 décompte final charges sociales		
	115 062.10 charges 2023 payées entre 2019-2022 (p.ex. commission s/consolidation emprunt Caisse de Pension CFF à 0.15%)		
	156 800.00 décompte des péréquations (péréquation, facture sociale, police)		
	<u>9 208.15</u> divers		
CHF	759 105.66		

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
913	ACTIFS TRANSITOIRES	799 604.46		1 588 836.65		1 134 626.00	
9139	Actifs transitoires	799 604.46		1 588 836.65		1 134 626.00	
9139.0	Actifs transitoires	799 604.46		1 588 836.65		1 134 626.00	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1 183 553.30		905 243.05		836 097.10	
9141	Ouvrages génie civil	810 602.55		905 150.45		836 097.10	
9141.0	Bâtiments et forêts	1.00		1.00		1.00	
9141.1	Aménagement RC Cossonay	739 230.10		787 663.10		836 096.10	
9141.5	Raccord.maisons foraines au réseau épuration			117 486.35			
9141.6	Arrêts bus Esserts	44 874.25					
9141.7	Sécurisation carrefour RC313-Rte des Esserts	2 078.60					
9141.9	Réfection ouvrages AF (Ch. Sous-Valeyres+Fontanettaz)	24 418.60					
9143	Bâtiments & constructions	372 950.75					
9143.3	Rempl.chaudière maison communale	135 655.45					
9143.5	Assainissement toit maison villageoise	237 295.30					
9144	Installations S.I.			92.60			
9144.0	Bouclage réseau EP, quartier Longet			92.60			

921+922 Emprunts à court, moyen et long terme

	Institut financier:	Montant initial	Solde au 31.12.22	Durée	Échéance	Taux	Amortissement annuel
9210.6	BCBâle	0.	0				Remboursé CHF 1 500 000.- le 05.09.2022 (nouveau commune Lutry)
9210.8	Commune de Lutry	2 000 000.-	2 000 000.00	3 mois	07.02.2023	0.85%	0.- (rnvl 3 mois au 07.05.23 à 1.40%)
9210.2	Postfinance	1 350 000.-	742 500.00	20 ans	25.07.2033	2.03%	67'500.-
9223.0	Etat Vaud LADE	380 000.-	200 000.00	20 ans	31.12.2032	-	20'000.-
9223.1	Postfinance	0.	0				Remboursé CHF 3 000 000.- le 15.12.2022 (nouveau 9223.8)
9223.2	Posfinance	2 300 000.-	2 300 000.00	10 ans	19.03.2029	0.56%	0.-
9223.3	Caisse pension CFF	5 000 000.-	4 700 000.00	20 ans	30.09.2039	2.03%	100'000.-
9223.4	CIP	2 500 000.-	2 444 682.50	1 an	30.09.2023	1.40%	39'365.-
9223.5	CIP	2 500 000.-	2 444 682.50	1 an	30.09.2023	1.40%	39'365.-
9223.6	Caisse pension Poste	4 000 000.-	4 000 000.00	7 ans	10.03.2027	0.28%	0.-
9223.7	SUVA	1 000 000.-	1 000 000.00	10 ans	08.03.2030	0.14%	0.-
9223.8	Fondation supplétive LPP	<u>3 000 000.-</u>	<u>3 000 000 .00</u>	2 ans	12.12.2024	1.63%	0.-
	Total CHF	24 030 000.-	22 831 865.00				

925 Passifs transitoires

9259.0	Charges 2021 à payer en 2022						
		21 593.25					loyers encaissés d'avance
		5 124.95					rétributions, salaires à payer
		1 720.00					bons repas Auberge au Mai attribués à tous les aînés, prolongés au 31.12.2022
		31 690.30					intérêts courus sur emprunts
		74 839.97					décompte final Etat Vaud relatif à la compensation RFFA (réforme fiscale et financement de l'AVS)
		<u>16 647.55</u>					divers
	CHF	151 616.02					

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
92	PASSIF		27 868 569.97		27 292 299.94		25 503 267.77
920	ENGAGEMENTS COURANTS		264 837.20		376 488.67		202 249.90
9200	Créanciers		264 837.20		376 488.67		202 249.90
9200.0	Créanciers		261 006.65		244 200.00		195 224.05
9200.1	Créances impôts				128 089.17		
9200.3	Décompte TVA-déchets						351.95
9200.4	Décompte TVA-eaux		1 364.10		2 120.05		4 024.60
9200.5	Décompte TVA-épuration		2 466.45		2 079.45		2 649.30
921	DETTES A COURT TERME		2 000 000.00		1 000 000.00		
9210	Banques		2 000 000.00		1 000 000.00		
9210.6	Prêt Finarbit "Banque Cantonale Bâle"				1 000 000.00		
9210.8	Prêt Commune de Lutry		2 000 000.00				
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		20 831 865.00		21 098 095.00		21 306 865.00
9221	Emprunt par obligation simple		20 831 865.00		21 098 095.00		21 306 865.00
9210.2	Prêt PostFinance PF 002863 (divers)		742 500.00		810 000.00		877 500.00
9223.0	Prêt Etat de Vaud LADE (RC 251a)		200 000.00		220 000.00		240 000.00
9223.1	Prêt PostFinance PF 004963 (parc.10+400)				3 000 000.00		3 000 000.00
9223.2	Prêt Postfinance PF 005855 (26 logements) échu 19.03.2029		2 300 000.00		2 300 000.00		2 300 000.00
9223.3	Prêt Caisse de pensions CFF (26 logements) 2.03%, échu le 30.09.2039		4 700 000.00		4 800 000.00		4 900 000.00
9223.4	Prêt CIP 301446.1 (auberge) 0% 3 ans, échu le 20.10.2022		2 444 682.50		2 484 047.50		2 494 682.50
9223.5	Prêt CIP 301446.1 (26 logements) 0% 3 ans, échu le 15.12.2022		2 444 682.50		2 484 047.50		2 494 682.50
9223.6	Prêt Pensionskasse Post à 0.28% 7 ans au 10.03.2027		4 000 000.00		4 000 000.00		4 000 000.00
9223.7	Prêt SUVA 81738902 à 0.14% 10 ans, échu 08.03.2030		1 000 000.00		1 000 000.00		1 000 000.00
9223.8	Prêt Fondation Institution supplétive LPP (terrain Prieuré 3+5)		3 000 000.00				
925	PASSIFS TRANSITOIRES		151 616.02		243 366.49		261 674.54
9259	Passifs transitoires		151 616.02		243 366.49		261 674.54
9259.0	Passifs transitoires		151 616.02		243 366.49		261 674.54

928/9 Fonds de réserve et capital

FONDS DE RESERVE

	Solde au 31.12.2017	Solde au 31.12.2018	Solde au 31.12.2019	Solde au 31.12.2020	Solde au 31.12.2021	Attribution	Prélèvement	Solde au 31.12.2022
Recettes affectées								
9280.45 Fonds réserve déchetterie	24 985.61	22 657.41	20 383.56	6 217.58	-	11 497.05		11 497.05
9280.46 Fonds réserve réseau épuration	589 278.12	622 463.77	648 055.97	633 192.72	703 171.14	27 007.15	519 086.25	211 092.04
9280.81 Fonds réserve réseau eau	22 854.06	91 523.86	160 473.81	243 489.80	337 309.45	46 004.59	71 685.45	311 628.59
Fonds de réserves								
9282.0 Fonds réserves générales	1 609 926.85	1 543 234.85	1 543 234.85	1 743 234.85	1 933 234.85	177 397.70	65 632.55	2 045 000.00
9282.3 Fonds réserve énergies renouvelables	11 369.15	11 369.15	23 782.35	42 849.05	54 169.05	14 411.40		68 580.45
9282.35 Fonds réserve bâtiments	201 209.97	208 601.27	122 717.12	121 830.82	123 800.22		60 000.00	63 800.22
3828.357 Fonds réserve auberge Au Mai				-	104 245.10	163 194.30		267 439.40
9282.358 Fonds réserve entretien bât. Vers l'Eglise				216 655.40	545 912.95	276 297.97		822 210.92
9282.5 Fonds réserve aménagement places parc				-	-	40 000.00		40 000.00
9282.4 Fonds réserve provision débiteurs douteux	100 000.00	100 000.00	113 000.00	161 000.00	209 000.00	20 934.48	24 934.48	205 000.00
9282.6 Fonds Bobst (social ou manif)	21 000.00	28 000.00	35 000.00	42 000.00	49 000.00	7 000.00		56 000.00
9282.7 Fonds centenaire Bobst (enfants)	12 760.00	12 760.00	12 760.00	12 760.00	-			-
928 FONDS DE RESERVES	2 593 383.76	2 640 610.31	2 679 407.66	3 223 230.22	4 059 842.76	783 744.64	741 338.73	4 102 248.67

CAPITAL

	Solde au 31.12.2017	Solde au 31.12.2018	Solde au 31.12.2019	Solde au 31.12.2020	Solde au 31.12.2021	Attribution	Prélèvement	Solde au 31.12.2022
9290 Capital	577 237.19	583 573.55	483 162.98	509 248.11	514 507.02	3 496.06		518 003.08

Rubrique	Titre	Comptes 2022		Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
928	FONDS DE RESERVE		4 102 248.67		4 059 842.76		3 223 230.22
9280	Fonds rés. recettes affectées		534 217.68		1 040 480.59		882 900.10
9280.45	Fonds de réserve déchèterie		11 497.05				6 217.58
9280.46	Provision réseau d'égouts et d'épuration		211 092.04		703 171.14		633 192.72
9280.81	Provision service des eaux		311 628.59		337 309.45		243 489.80
9282	Fonds de réserve		3 568 030.99		3 019 362.17		2 340 330.12
9282.0	Fonds de réserves générales		2 045 000.00		1 933 234.85		1 743 234.85
9282.3	Fonds réserve énergies renouvelables		68 580.45		54 169.05		42 849.05
9282.35	Réserve - Entretien, rénovation, amortissement des bâtiments		63 800.22		123 800.22		121 830.82
9282.357	Réserve - Entretien, rénovation, amortissement Auberge Au Mai		267 439.40		104 245.10		
9282.358	Réserve - Entretien, rénovation, amortissement bât. Vers l'Eglise		822 210.92		545 912.95		216 655.40
9282.4	Fonds de réserve provision débiteurs douteux		205 000.00		209 000.00		161 000.00
9282.5	Fonds de réserve aménagement places parc		40 000.00				42 000.00
9282.6	Fonds Bobst (social ou manifestation)		56 000.00		49 000.00		
9282.7	Fonds centenaire Bobst (enfants)						12 760.00
929	CAPITAL		518 003.08		514 507.02		509 248.11
9290	Capital		518 003.08		514 507.02		509 248.11
9290.0	Capital		518 003.08		514 507.02		509 248.11
	<i>Total</i>		27 868 569.97	27 868 569.97	27 292 299.94	27 292 299.94	25 503 267.77
	<i>Excédent</i>						25 503 267.77

Plafond d'endettement

L'endettement net au 31 décembre 2022 est de **CHF – 3 436 698.45** contre CHF – 3 669 106.73 au 1er janvier 2022, soit une augmentation de CHF 232'408.28, qui se justifie ainsi :

Augmentation endettement	augmentation des emprunts	1 000 000.00
	diminution des débiteurs/transitoires	1 412 600.02
Diminution endettement	augmentation disponibilités	-1 524 243.13
	amortissemens fixes s/emprunt	-266 230.00
	Augmentation patrimoine financier	-186 316.67
	diminution créanciers/transitoires	-203 401.94
Augmentation de l'endettement		232 408.28

Total des quotes-parts communales de l'endettement effectif des associations

	dettes effectives	Quote-part Mex	%
ASIVenoge	2 476 685	191 371	7.7%
ASICoPe	2 672 325	104 853	3.9%
ASPICoss	13 029 582	575 377	4.4%
AIEV	1 000 000	189 532	19.0%
EIEVMV	2 000 000	598 369	29.9%
TOTAL	21 178 592	1 659 502	7.8%

Plafond d'endettement net pour la législature,

Incluant les risques de cautionnement des associations	CHF	4 000 000
Commune de Mex	CHF	- 3 436 698
Associations intercommunales	CHF	1 659 502
TOTAL	CHF	- 1777 196