



BUDGET 2024

AVEC COMMENTAIRES

Novembre 2023

1	ADMINISTRATION GENERALE
10	Autorités
10.300.0	Augmentation des heures de vacation liée au suivi des différents projets prévus (routes, parcelle 6)
11	Administration
11.301.0	Augmentation liée au coût de la vie. Personnel administratif : 130% (fin 2023 : 120%), personnel communal : 210% (2023 : 200%)
11.311.0	Achat d'un nouveau programme pour la prise de procès-verbaux et soutien administratif
11.317.0	Diverses animations villageoises, subventionnées par le soutien annuel Bobst de CHF 7'000.- (fête nationale, marché, course aînés, Halloween, Noël, vente sapins, jubilaires) / divers repas de représentation, frais de réception pour l'intercommunal
11.318.2	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	Divers honoraires (avocat, ingénieur conseil) / Frais fiduciaire / Frais d'archivage externe / frais d'étude pour le PGA et pour un plan de circulation au sein de Mex / frais liés aux décorations de Noël / Dynamisation du site internet et de l'Informex / frais d'étude déploiement réseau CAD (chauffage à distance)
11.351.1	Frais liés à l'appartenance au bassin no. 5 Lausanne-Echallens-Oron (augmentation liée aux coûts des carburants et à l'infrastructure ferroviaire) Participation au « Bus Pyjama » Diverses subventions pour les abonnements Mobilis et la mobilité douce Le service des cartes journalières via la commune de Penthalaz prend fin au 31.12.2023
11.365.0	La différence provient d'une subvention régionale pour la pose de gradins de la future salle omnisport du gymnase à Echallens
11.436.0	Soutien annuel de Bobst de CHF 7'000.- utilisé directement pour subventionner les manifestations villageoises (voir 11.317.0)
11.436.1	Voir 11.318.2 facturation des frais des permis de construire, habiter ou utiliser, du bureau technique et autres frais administratifs
11.465.0	Subvention de CHF 0.01/kwh reçue de Romande Energie pour financer les aides aux énergies renouvelables (voir 11.366.0)
11.490.0	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 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	961 100.00	309 700.00	906 400.00	315 900.00	859 828.49	336 890.55
10	Autorités	139 000.00	8 000.00	128 600.00	8 000.00	136 635.35	8 803.75
10.300.0	Traitements municipaux et conseil général						
10.306.0	Remboursements de frais	135 000.00		123 600.00		132 213.25	
10.436.0	Remboursement de tiers	4 000.00	8 000.00	5 000.00	8 000.00	4 422.10	8 803.75
11	Administration	822 100.00	301 700.00	777 800.00	307 900.00	723 193.14	328 086.80
11.301.0	Traitements personnel	359 000.00		328 000.00		320 698.65	
11.303.0	Assurances sociales AVS	43 100.00		39 400.00		38 690.00	
11.304.0	Caisse de pensions	56 600.00		54 900.00		49 692.20	
11.305.0	Assurances accidents et PG maladie	15 400.00		14 200.00		14 498.15	
11.306.0	Remboursements de frais	4 700.00		5 200.00		4 521.35	
11.310.1	Fournitures bureau	6 500.00		7 500.00		5 401.25	
11.310.2	Abonnements journaux et frais d'annonces	4 000.00		4 000.00		1 201.95	
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique	11 500.00		12 500.00		8 206.40	
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique	21 800.00		19 800.00		19 575.55	
11.317.0	Manifestations et réceptions	34 300.00		40 000.00		38 714.90	
11.318.1	Frais CCP, banques, port et téléphones	8 700.00		8 700.00		7 808.08	
11.318.2	Frais et honoraires pol.constructions (habitants)	28 000.00		28 000.00		23 546.45	
11.318.5	Frais divers et honoraires	80 200.00		70 700.00		46 693.05	
11.318.6	Assurances tiers, choses et RC	10 400.00		11 100.00		8 984.61	
11.319.0	Taxes cartes d'identité et permis	5 500.00		4 500.00		5 123.85	
11.319.1	Cotisations	14 800.00		14 800.00		14 562.15	
11.351.1	Participation aux transports et mobilité	71 100.00		64 800.00		60 171.15	
11.351.2	Participation aux écoles de musique	7 800.00		7 800.00		7 852.50	
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)	10 700.00		7 400.00		9 015.00	
11.365.1	Aides et dons (social)	1 000.00		1 500.00		824.50	
11.366.0	Aides individuelles énergies renouvelables	25 000.00		24 000.00		14 000.00	
11.380.0	Attribution aux fonds ad hoc			7 000.00		21 411.40	
11.431.0	Emoluments		11 500.00		10 500.00		11 500.00
11.436.0	Remboursements de tiers		2 000.00		9 000.00		24 420.80
11.436.1	Remb. de tiers (pol.constructions)		25 000.00		23 000.00		36 831.60
11.437.0	Amendes d'ordre		500.00		1 200.00		2 040.00
11.465.0	Subventions		25 000.00		24 000.00		28 411.40
11.490.0	Imputations internes charges salariales		237 700.00		240 200.00		224 883.00

2 FINANCES

21 Impôts

Les impôts sont budgétés sur la base des décomptes au 30.09.2023 reçus de l'ACI

21.401.0/.1

Impôt sur le bénéfice/capital 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%)

Diminution prévue liée à notre principal contribuable

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

Pour rappel, les impôts conjoncturels sont ristournés via la facture sociale cantonale au taux de 30% pour l'impôt sur les frontaliers et 50% pour les impôts sur les successions et donations, les droits de mutation et les gains immobiliers.

22

Service financier

22.322.0

Intérêts dettes à moyen et long terme

10 emprunts pour un total de CHF 22'565'635 (solde prévu au 31.12.2023) dont les échéances oscillent entre le 12.12.2024 et le 23.07.2033 ont été conclus à moyen/long terme à des taux entre 0.0 et 2.375%.

Un emprunt à court terme de CHF 1 million est en cours pour le financement des différents travaux entrepris en 2022 et 2023.

En 2024, de nouveaux emprunts à court/moyen ou long terme seront conclus au meilleur taux pour tous les travaux prévus sur les routes. Le taux est budgété à 2.5%.

Fonds de péréquation

Participation, selon budget du Canton de Vaud, basé sur les chiffres 2022.

Prévision d'un retour sur les dépenses thématiques « routes ». Les travaux d'entretien, hors coûts liés à la politique du stationnement, aux espaces publics, aux équipements techniques souterrains et à la sécurité/prévention sont budgétés à env. CHF 2'850'000.-. La somme dépassant huit fois le point d'impôt est prise en charge à 70%, soit un retour d'env. CHF 1'660'000.-.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1 714 200.00	6 931 600.00	1 760 300.00	4 484 800.00	2 409 637.15	5 217 001.57
21	Impôts (selon les informations reçues de l'ACI)	65 500.00	3 783 600.00	93 700.00	4 060 000.00	79 751.02	4 199 307.85
21.318.0	Frais de perception des impôts	27 000.00		56 000.00		27 116.52	
21.319.1	Défalcation - pertes s/déb.impôts	25 000.00		25 000.00		15 246.03	
21.329.0	Intérêts rémunérateurs	500.00		500.00		2 533.99	
21.380.0	Attribution fds réserve provision débiteurs douteux					20 934.48	
21.390.0	Ecr.int./exemption taxe déchets	13 000.00		12 200.00		13 920.00	
21.400.0	Impôt sur revenu des pers.physiques		2 000 000.00		1 900 000.00		2 257 272.61
21.400.2	Impôt sur la fortune PP		700 000.00		750 000.00		458 949.52
21.400.3	Impôt à la source		50 000.00		50 000.00		55 715.49
21.401.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		365 000.00		600 000.00		394 869.10
21.401.1	Impôt sur capital personnes morales		18 000.00		40 000.00		102 076.15
21.401.3	Impôts complémentaires sur immeuble (conc. les sociétés)		4 000.00				6 151.50
21.402.0	Impôt foncier		306 000.00		300 000.00		304 202.90
21.404.0	Droits de mutations		50 000.00		50 000.00		37 858.45
21.406.0	Impôt sur les chiens, lotos et tombolas		5 000.00		5 000.00		5 010.00
21.409.0	Impôts récupérés après défalcation		3 000.00		3 000.00		1 794.24
21.422.0	Intérêts moratoires		20 000.00		20 000.00		21 374.93
21.441.0	Impôt sur les gains immobiliers		50 000.00		50 000.00		296 503.05
21.441.1	Impôt sur les frontaliers		139 600.00		190 000.00		190 350.55
21.451.0	Participations et remboursements de l'Etat		48 000.00		77 000.00		51 933.33
21.480.0	Prélèvement fds réserve provision débiteurs douteux		25 000.00		25 000.00		15 246.03
22	Service financier	1 558 700.00	2 049 500.00	1 507 300.00	379 200.00	1 346 181.18	286 189.47
22.319.1	Pertes sur débiteurs					9 688.45	
22.321.0	Intérêts dettes à court terme					3 790.58	
22.322.0	Intérêts dettes à moyen et long terme	376 700.00		325 000.00		173 350.15	
22.352.0	Péréquation - alimentation du fonds	1 182 000.00		972 300.00		1 097 852.00	
22.352.1	Péréquation - provision année en cours			210 000.00		61 500.00	
22.422.0	Revenu des placements mobiliers		11 000.00		10 000.00		11 996.67
22.441	Redistribution de la taxe co2		300.00		100.00		307.30
22.452.0	Péréquation - retour couche population		107 200.00		102 600.00		98 080.00
22.452.1	Péréquation - provision année en cours						
22.452.2	Péréquation - solde année précédente		1 660 000.00				8 030.00
22.480.0	Prélév. fds réserve provision débiteurs douteux (commune)						9 688.45
22.490.1	Imputations internes intérêts		271 000.00		266 500.00		158 087.05

23	Attributions et amortissements		
23.331.0	Amortissements patrimoine administratif		Imputation interne 23.490.1
	RC 251a	CHF	
	Assainissement toit salle villageoise	48'500.-	
	Remplacemnt chaudière maison de commune	26'400.-	352.390.1
		15'100.-	350.390.1
	Les investissements prévus au budget 2023 seront intégrés aux comptes de fonctionnement afin de bénéficier également d'un retour par les dépenses thématiques, selon le préavis 6/2023 présenté en même séance.		
23.480.0	Prélèvement au fonds de réserve générale d'un montant de CHF 1'057'000, soit la charge nette des travaux spécifiques prévus (voir page 5 du préavis).		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
23	Attributions et amortissements						
23.331.0	Amortissement oblig.patrimoine administratif	90 000.00	1 098 500.00	159 300.00	45 600.00	983 704.95	731 504.25
23.380.0	Attribution au fonds de réserve générale	90 000.00		159 300.00		806 307.25	
23.480.0	Prélèvement au fonds de réserve générale		1 057 000.00			177 397.70	
23.490.1	Imputations internes amortissements		41 500.00		45 600.00		125 632.55
							605 871.70

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 204'000.-

350.

Record Rosset

Entretien courant et divers imprévus

Remplacemement des luminaires, adaptation aux nouvelles normes (report de 2023)

351.

Collège

Entretien courant et divers imprévus

Vitrification des parquets de deux salles de classe. Remplacement des fenêtres et peinture des volets du bâtiment

351.314.0 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

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

351.452.0

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 373 100.00	1 127 100.00	1 302 500.00	1 068 400.00	1 097 712.75	1 039 589.40
31	Terrain		9 700.00		9 500.00		9 745.00
31.423.0	Fermages et loyers		9 700.00		9 500.00		9 745.00
32	Forêts	69 700.00	18 000.00	64 900.00	22 000.00	61 761.35	35 477.45
32.314.0	Entretien des forêts	50 000.00		50 000.00		43 742.25	
32.318.5	Honoraires d'études et plan de gestion			2 200.00			
32.352.0	Frais administratifs forestiers et garde forestier	19 700.00		12 700.00		18 019.10	
32.435.0	Vente de bois		18 000.00		20 000.00		14 239.45
32.451.0	Participation Etat - Subventions				2 000.00		21 238.00
35	Bâtiments	1 303 400.00	1 099 400.00	1 237 600.00	1 036 900.00	1 035 951.40	994 366.95
35.380.1	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement 2 bât. Vers l'Eglise	179 000.00		173 200.00		276 297.97	
35.380.2	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement Auberge	156 000.00		147 800.00		163 194.30	
350	Record Rosset	84 800.00	36 000.00	67 200.00	36 000.00	70 243.75	36 090.00
350.312.0	Chauffage - électricité	9 900.00		6 700.00		25 425.80	
350.312.1	Eau et épuration	2 500.00		2 400.00		2 490.55	
350.314.0	Entretien du bâtiment	37 600.00		28 800.00		9 304.05	
350.318.0	Assurances - frais divers	3 700.00		3 300.00		2 839.35	
350.390.0	Imputations internes charges salariales	16 000.00		6 800.00		15 084.00	
350.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	15 100.00		19 200.00		15 100.00	
350.427.0	Locations du bâtiment		36 000.00		36 000.00		36 000.00
350.427.1	Location carnotzet						90.00
351	Collège	125 900.00	142 900.00	79 300.00	119 800.00	64 557.95	98 970.80
351.312.0	Chauffage - électricité	13 200.00		14 400.00		12 356.25	
351.312.1	Eau et épuration	500.00		500.00		542.85	
351.314.0	Entretien du bâtiment	84 200.00		35 500.00		8 413.65	
351.315.0	Entretien des installations techniques	2 000.00		2 000.00		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	1 700.00		1 400.00		1 246.90	
351.390.0	Imputations internes charges salariales	16 500.00		17 700.00		14 596.00	
351.427.0	Location du bâtiment		31 200.00		27 600.00		23 931.40
351.452.0	Remboursement frais Groupement scolaire		111 700.00		92 200.00		75 039.40

352	352.314.0	Salles villageoises Entretien courant et divers imprévus Remplacement des luminaires, adaptation aux nouvelles normes et divers travaux de peinture
353		Refuge Entretien courant et divers imprévus Remplacement des luminaires, adaptation aux nouvelles normes et remplacement des chéneaux de bois
354	354.427.0	Ancienne maison de commune Entretien courant et divers imprévus 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
356	356.314.0	Bâtiments divers/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage Entretien courant et divers imprévus

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Salle villageoise	140 100.00	8 000.00	111 400.00	5 000.00	51 790.40	9 445.00
352.312.0	Chauffage -électricité	15 200.00		14 600.00		13 263.15	
352.312.1	Eau et épuration	800.00		500.00		829.10	
352.314.0	Entretien du bâtiment	74 700.00		41 000.00		14 377.50	
352.318.0	Assurances - frais divers	4 000.00		3 200.00		3 009.65	
352.318.1	Frais de téléphone ligne d'alarme	400.00					
352.390.0	Imputations internes charges salariales	18 600.00		15 400.00		20 311.00	
352.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	26 400.00		36 700.00			
352.427.0	Location du bâtiment		8 000.00		5 000.00		9 345.00
352.435.0	Facturation à des tiers						100.00
353	Refuge	39 000.00	7 000.00	13 400.00	6 000.00	19 690.60	7 548.45
353.312.0	Chauffage - électricité	500.00		500.00		373.40	
353.314.0	Entretien du bâtiment	27 800.00		9 000.00		7 912.15	
353.318.0	Assurances - frais divers	600.00		500.00		431.05	
353.390.0	Imputations internes charges salariales	10 100.00		3 400.00		10 974.00	
353.427.0	Location du bâtiment		7 000.00		6 000.00		7 548.45
354	Ancienne maison de commune	13 800.00	28 200.00	51 600.00	28 200.00	6 222.15	29 046.10
354.312.0	Chauffage - électricité	6 800.00		7 000.00		4 446.10	
354.312.1	Eau et épuration	500.00		200.00		490.20	
354.314.0	Entretien du bâtiment	5 500.00		43 500.00		489.90	
354.318.0	Assurances - frais divers	1 000.00		900.00		795.95	
354.427.0	Location du bâtiment		28 200.00		28 200.00		29 046.10
355	Eglise	10 300.00		15 300.00		7 427.25	
355.312.0	Chauffage - électricité	1 400.00		800.00		933.95	
355.314.0	Entretien du bâtiment	6 600.00		10 100.00		4 692.50	
355.318.0	Assurances - frais divers	1 100.00		1 100.00		912.80	
355.390.0	Imputations internes charges salariales	1 200.00		3 300.00		888.00	
356	Bâtiments/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage	12 200.00		57 500.00		3 752.70	
356.312.0	Chauffage et électricité	800.00		300.00		430.30	
356.312.1	Eau et épuration div bâtiments	200.00		200.00		197.40	
356.314.0	Entretien des bâtiments	10 000.00		56 000.00		754.50	
356.318.0	Assurances et frais divers	1 200.00		1 000.00		823.50	
356.390.0	Imputations internes charges salariales					1 547.00	

357	Bâtiment de l'Auberge Au Mai	
	357.314	Entretien courant et divers imprévus
	357.423	Réduction de loyer de CHF 2'250.-/mois accordée jusqu'au 31.08.2024 et modification des conditions de départ
	357.4231	Décompte de charges : eau, chauffage, électricité, et frais accessoires
	357.427	Loyer appartement privé, loyer garderie
358	Immeubles Vers l'Eglise	
	Divers achats et imprévus	
	358.311.0	Divers entretiens courants et imprévus
	358.314.0	Travaux de recherche et réfection suite à un problème d'infiltration d'eau
	Pose d'une ventilation dans la chaudière	
	Couvert prévu sur les containers et les escaliers (report de 2023)	
	358.318.1	Honoraire de 3.9% sur l'état locatif
	358.423.0	Etat locatif de CHF 586'700.-/an
	Adaptation des loyers suite à la hausse du taux hypothécaire de référence dès le 01.04.2024.	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Bâtiment de l'Auberge au Mai	121 600.00	277 600.00	104 400.00	252 200.00	58 125.20	221 319.50
357.312.0	Chauffage-électricité auberge	22 200.00		25 700.00		17 231.05	
357.312.01	Chauffage-électricité garderie	6 200.00		6 200.00		4 064.90	
357.312.02	Chauffage-électricité appt privé	2 900.00		2 900.00		2 260.30	
357.312.1	Eau et épuration auberge	2 000.00		2 500.00		1 990.35	
357.312.11	Eau et épuration garderie	300.00		400.00		284.85	
357.312.12	Eau et épuration appt privé	500.00		600.00		484.30	
357.314.0	Entretien du bâtiment auberge	13 300.00		10 000.00		3 565.10	
357.314.01	Entretien du bâtiment garderie	5 000.00		3 000.00		1 547.85	
357.314.02	Entretien du bâtiment appt privé	1 000.00		300.00		277.65	
357.318.0	Assurances RC	8 900.00		7 200.00		5 493.60	
357.390.0	Imputations internes charges salariales					700.00	
357.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	59 300.00		45 600.00		20 225.25	
357.423	Location locaux commerciaux		206 600.00		117 000.00		159 102.90
357.4231	Auberge, décompte de charges		44 000.00		48 200.00		35 216.60
357.427.0	Locations diverses		27 000.00		87 000.00		27 000.00
358	Immeubles Vers l'Eglise	420 700.00	599 700.00	416 500.00	589 700.00	314 649.13	591 947.10
358.311.0	Divers achats matériel, mobilier	5 000.00		5 000.00		2 561.90	
358.312.0	Chauffage et électricité	4 000.00		2 300.00		3 812.50	
358.312.1	Eau et épuration			14 000.00			
358.314.0	Entretien du bâtiment	100 000.00		66 000.00		64 516.83	
358.315.0	Entretien installations techniques	11 200.00		11 200.00		11 925.80	
358.318.0	Assurances	11 000.00		10 300.00		9 048.35	
358.318.1	Honoraires gérance	27 500.00		26 000.00		24 673.90	
358.318.2	Frais divers	1 000.00		1 000.00		10 839.05	
358.390.0	Imputations internes charges salariales	49 300.00		70 100.00		49 409.00	
358.390.1	Imputations internes intérêts						
358.423.0	Revenu de locations	211 700.00		210 600.00		137 861.80	
358.436.0	Revenu divers		596 700.00		586 700.00		585 276.00
			3 000.00		3 000.00		6 671.10

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, marquage places de stationnement et diverses signalisations			
	Curage des dépotoirs/sacs de route			
	Total des frais d'entretien courant CHF 55'000.-			
	Route des Esserts : création de trottoirs franchissables, réfection des grilles de route et du revêtement	CHF	1'500'000.-	
	Rue du Temple : création de deux arrêts de bus et divers travaux pour des places de stationnement	CHF	500'000.-	
	AF : suite des travaux des chemins d'amélioration foncière (yc subvention)	CHF	600'000.-	
	RC 251 : remplacement par un revêtement phono-absorbant	CHF	300'000.-	
	Total des frais d'entretien qui feront l'objet de préavis dans le courant 2024	CHF	2'900'000.-	
43.315.0	Entretien machines et véhicules			
	Frais d'assurances, de carburants, services des véhicules, pneus, diverses réparations			
	Remplacement lame à neige et divers imprévus			
43.451.0	Subside de l'Etat			
	Subvention à recevoir pour la suite des travaux sur les chemins AF			
44	Parcs et cimetière			
44.314.0	Entretien parcs et cimetière			
	Entretien courant et divers imprévus			
	Amenagements floraux divers			
	Matériel, outils et produits d'entretien			
	Contrat maintenance places jeux			
45	Ordures ménagères et déchetterie			
45.434.0	Le transport et l'élimination des déchets sont budgétés selon le genre de déchets.			
45.490.0	Budget estimé selon le tarif en vigueur, soit CHF 80.-/personne, hors TVA (CHF 86.15 TTC).			
	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).			
	Pas d'attribution/prélèvement du fonds de réserves affecté, budget équilibré			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	3 414 600.00	567 100.00	526 000.00	319 800.00	1 093 885.92	854 532.75
43	Routes	3 059 900.00	276 100.00	134 500.00		225 227.27	40 283.85
43.312.0	Eclairage public, énergie	6 800.00		7 300.00		5 049.40	
43.314.0	Entretien routes et chemins	2 955 000.00		60 800.00		40 221.75	
43.314.1	Entretien de l'éclairage public	15 300.00		7 300.00		16 159.20	
43.315.0	Entretien machines et véhicules	38 200.00		26 700.00		87 898.57	
43.318.0	Déblaiement de la neige	3 500.00		3 500.00		3 378.35	
43.380.0	Attribution à fds réserve					40 000.00	
43.390.0	Imputations internes charges salariales	41 100.00		28 900.00		32 520.00	
43.435.0	Facturation à des tiers		1 100.00				40 000.00
43.436.0	Remboursements de tiers						283.85
43.451.0	Subside de l'Etat		275 000.00				
44	Parcs et cimetière	57 700.00		69 200.00		47 809.75	
44.312.1	Eau et épuration - cimetière	100.00		200.00		98.70	
44.314.0	Entretien parcs et cimetière	22 000.00		19 700.00		14 152.05	
44.390.0	Imputations internes charges salariales	35 600.00		49 300.00		33 559.00	
45	Ordures ménagères et déchetterie	111 300.00	111 300.00	114 400.00	114 400.00	115 345.45	115 345.45
45.312.0	Electricité	900.00		900.00		868.70	
45.314.0	Entretien déchetterie	2 000.00		2 000.00		591.50	
45.318.0	Ordures ménagères	36 000.00		37 500.00		34 953.25	
45.318.1	Frais divers déchetterie	7 000.00		7 500.00		8 104.80	
45.318.2	Frais voirie	3 200.00		3 000.00		2 721.30	
45.318.21	Autres déchets (inertes, pneus, huiles, carnés,)	13 500.00		14 300.00		12 044.95	
45.318.3	Encombrants	3 000.00		5 500.00		1 146.00	
45.318.4	Autres déchets (verre, compactage, papier, alu/fer blanc)	11 000.00		11 000.00		10 222.20	
45.318.5	Compost et gazon	15 000.00		17 000.00		12 004.20	
45.319	Charges liées à la TVA (REDIP)	300.00				286.50	
45.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté					11 497.05	
45.390.0	Imputations internes charges salariales	19 400.00		15 700.00		20 905.00	
45.434.0	Taxe au sac (ristourne)		40 000.00		40 000.00		39 267.65
45.434.1	Taxe forfaitaire		52 000.00		51 000.00		52 384.55
45.435.0	Rétrocession papier, verre, alu/fer blanc, divers		3 900.00		8 500.00		6 697.50
45.436.0	Vente sacs à ordures		200.00		500.00		614.15
45.490.0	Ecriture interne		15 200.00		14 400.00		16 381.60

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
	Pas d'attribution/prélèvement du fonds de réserves affecté, budget équilibré
47	Cours d'eau et digues
47.314.0	Entretien des ruisseaux
	Curage du dépotoir

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	173 700.00	173 700.00	202 900.00	202 900.00	698 903.45	698 903.45
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs	17 000.00		15 000.00		30 616.10	
46.318.0	Honoraires, prestations, services	1 800.00		9 000.00		1 723.20	
46.319.0	TVA No CHE-106.256.449	6 900.00		6 900.00		5 073.80	
46.352.0	Charges AIEV Ass.intercomm.épuration eaux	148 000.00		171 000.00		115 396.95	
46.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté					27 007.15	
46.390.0	Imputations internes charges salariales			1 000.00			
46.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements						
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts		50 000.00		70 000.00		52 670.25
46.434.1	Taxe d'épuration		67 200.00		66 000.00		69 539.40
46.434.2	Taxe d'épuration Bobst SA		50 000.00		54 000.00		50 613.20
46.434.3	Taxe d'entretien épuration		5 000.00		5 000.00		5 171.55
46.434.4	Taxe épuration bâtiments communaux		1 500.00		1 400.00		1 822.80
46.481.0	Prélèvement au fonds de réserve affecté				6 500.00		519 086.25
47	Cours d'eau et digues	12 000.00	6 000.00	5 000.00	2 500.00	6 600.00	
47.314.0	Entretien des ruisseaux	12 000.00		5 000.00		6 600.00	
47.451.0	Subvention		6 000.00		2 500.00		

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

50.352.0 L'association intercommunale de la Piscine des Chavannes (ASPIC) prévoit un déficit, qui sera absorbé par les différentes communes

51 Enseignement primaire

Selon le budget de l'ASIVenoge comprenant 6 communes

Coût moyen par élève :	2024 (budget)	2023 (budget)	2022 (réel)	2021 (réel)	2020 (réel)	2019 (réel)
Nb élèves / coût moyen CHF	56 / 5'014	49 / 4'882	50 / 4'667	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 :	2024 (budget)	2023 (budget)	2022 (réel)	2021 (réel)	2020 (réel)	2019 (réel)
Nb élèves/coût moyen CHF	25 / 5'277	22 / 4'767	21 / 4'225	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, à la Paroisse réformée allemande de Lausanne et à la paroisse de Vuflens-la-Ville

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	479 900.00		419 500.00		387 453.05	
50	Administration des écoles	2 000.00					
50.352.0	Ass.intercommunale de la Piscine des Chavannes	2 000.00					
51	Enseignement primaire	328 800.00		292 700.00		282 350.55	
51.352.0	Groupement scolaire primaire	272 600.00		235 800.00		232 994.00	
51.352.1	Groupement scolaire primaire transports	56 200.00		56 900.00		49 356.55	
52	Enseignement secondaire	140 300.00		119 000.00		101 461.90	
52.352.0	Groupement scolaire secondaire	115 300.00		93 500.00		81 985.45	
52.352.1	Groupement scolaire secondaire transports	25 000.00		25 500.00		19 476.45	
54	Orientation professionnelle	1 300.00		1 300.00		1 186.35	
54.351.0	Participation au canton	1 300.00		1 300.00		1 186.35	
58	Temples et cultes	7 500.00		6 500.00		2 454.25	
58.318.0	Honoraires divers	500.00		500.00		180.40	
58.352.0	Autres paroisses	4 000.00		3 000.00		62.85	
58.390.0	Imputations internes charges salariales	3 000.00		3 000.00		2 211.00	

6	POLICE	
61	Corps de police	
61.351.0	Réforme policière Selon budget du Canton de Vaud, basé sur le point d'impôt 2022	
65	Défense contre l'incendie	
65.315.0	Entretien et équipement de matériel Entretien courant, divers imprévus	
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 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	199 500.00		205 000.00		192 965.95	2 605.00
61	Corps de police	146 900.00		145 000.00		144 602.00	
61.351.0	Réforme policière	146 900.00		132 000.00		141 574.00	
61.351.01	Réforme policière - provision année en cours						
61.351.1	Réforme policière - année précédente			13 000.00		3 000.00	
						28.00	
65	Défense contre l'incendie	32 100.00		40 000.00		29 873.95	2 605.00
65.315.0	Entretien équipement et matériel	6 000.00		16 000.00		7 779.10	
65.352.0	Participation au SDIS Venoge						
65.465.0	Subside ECA	26 100.00		24 000.00		22 094.85	
							2 605.00
66	Protection civile	20 500.00		20 000.00		18 490.00	
66.352.0	Participation frais d'exploitation	20 500.00		20 000.00		18 490.00	

7	SECURITE SOCIALE	
72	Prévoyance sociale cantonale	
72.318.0	Actions sociales	
	Abonnement à Génération+ pour les aînés	
	Subvention pour le transport des bénévoles de la Croix Rouge	
	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 2022	
72.451.1	Si les rentrées fiscales sont conformes au budget 2024, la participation à la cohésion sociale sera diminuée de CHF 200'000.-	
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 5.40/habitant)	

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1 581 400.00	218 500.00	1 477 200.00	18 500.00	1 646 639.90	241 000.00
72	Prévoyance sociale cantonale	1 577 000.00	218 500.00	1 472 800.00	18 500.00	1 643 702.60	241 000.00
72.318.0	Actions sociales	5 600.00		4 200.00		4 084.65	
72.318.9	Cantine scolaire - frais divers, repas	9 000.00		9 600.00		9 681.35	
72.351.0	Facture sociale - participation au canton						
72.351.01	Facture sociale - provision année en cours	1 318 100.00		1 006 700.00		1 491 982.00	
72.351.1	Facture sociale - solde année précédente			250 000.00			
72.352.2	Accueil de jour des enfants (FAJE + AJERCO)	216 200.00		175 500.00		698.80	
72.390.0	Imputations internes charges salariales (cantine)	25 900.00		24 600.00		113 476.20	
72.390.1	Ecriture interne/sacs déchets gratuits	2 200.00		2 200.00		21 318.00	
72.435.9	Cantine scolaire - recettes		18 500.00		18 500.00	2 461.60	
72.451.1	Facture sociale - provision année en cours		200 000.00				19 700.00
73	Santé publique	4 400.00		4 400.00		2 937.30	221 300.00
73.365.0	Participation à ARASPE	4 400.00		4 400.00		2 937.30	

8	SERVICES INDUSTRIELS	
81	Service des eaux	
81.314.0	Entretien canalisations	
	Frais de recherche, détection et réparation de fuites sur notre réseau	
	Travaux sur chemins AF : appareillage eau potable	
	Entretien courant et divers imprévus	
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 m ³ à CHF 2.- HT	
81.465.0	Subsides	
	Subside cantonal lié aux travaux d'appareillage eau potable lors des travaux sur les chemins AF	
81.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté de l'excédent de dépenses	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	245 600.00	245 600.00	185 000.00	185 000.00	227 433.32	227 433.32
81	Service des eaux	245 600.00	245 600.00	185 000.00	185 000.00	227 433.32	227 433.32
81.311.0	Achat compteurs et matériel	2 000.00		3 500.00		2 872.95	
81.312.0	Achat d'eau	112 600.00		94 700.00		84 971.40	
81.314.0	Entretien canalisations	130 000.00		22 000.00		19 262.00	
81.319	Charges liées à la TVA (REDIP)					1 775.93	
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté			63 800.00		46 004.59	
81.390.0	Imputations internes charges salariales			1 000.00		861.00	
81.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements	1 000.00				71 685.45	
81.411.0	Concessions d'eau		17 000.00		17 000.00		17 967.85
81.427.0	Locations compteurs d'eau		5 500.00		5 500.00		5 206.72
81.434.0	Taxe de raccordement au réseau d'eau		51 900.00		50 000.00		13 194.50
81.435.0	Vente d'eau		110 000.00		110 000.00		116 552.80
81.435.1	Consom.eau bâtiments communaux		2 600.00		2 500.00		2 826.00
81.465.0	Subsides		13 000.00				
81.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté		45 600.00				71 685.45

Total charges	9 969 400.00	6 781 900.00	7 915 556.53
Total revenus	9 399 600.00	6 392 400.00	7 919 052.59
Excédent charges	569 800.00	389 500.00	
Excédent revenus			3 496.06

Budget 2024

Plan des investissements sur 5 ans

Patrimoine administratif	Préavis	Amort. nb année	Finan- cement	2024	2025	2026	2027	2028	TOTAL CHF 2023-2027
Coûts de raccordement au CAD (chauffage à distance)		30	emprunt		350 000				350 000
Enveloppe thermique (s.villageoise)		30	emprunt		150 000	150 000			300 000
Service des eaux		30	emprunt			300 000			300 000
Service des eaux/épuration		30	emprunt				250 000	250 000	500 000
TOTAL ANNUEL				-	500 000	450 000	250 000	250 000	1 450 000