

**COMMUNE  
DE  
VILLARS-SAINTE-CROIX**



**BUDGET 2024**

PREAVIS MUNICIPAL NO. 09/2023



## Table des matières

		<b>Pages</b>
<b>a</b>	<b>Introduction</b>	<b>1 à 2</b>
<b>b</b>	<b>Appréciation générale</b>	<b>3</b>
<b>c</b>	<b>Objet</b>	<b>4 à 5</b>
<b>d</b>	<b>Evolution et structure des charges</b>	<b>6 à 9</b>
<b>e</b>	<b>Evolution des recettes</b>	<b>9 à 11</b>
<b>f</b>	<b>Conclusions</b>	<b>12</b>
<b>g</b>	<b>Fonds de réserves</b>	<b>13</b>
<b>h</b>	<b>Plan des investissements et des amortissements</b>	<b>14 à 16</b>
<b>i</b>	<b>Budget par ordre administratif et commentaires au budget</b>	<b>1 à 25</b>



a. Introduction

**Commune de Villars-Ste-Croix - Municipalité**

**Préavis N° 09-2023**

au Conseil général de Villars-Sainte-Croix

**sur**

**LE BUDGET 2024**

Madame la Présidente,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de l'article 4 de la loi sur les communes du 01.07.2013
- de l'article 78 du règlement du Conseil général du 22 septembre 2015
- des articles 5 à 8 du règlement sur la comptabilité des communes du 01.07.2006

la Municipalité a l'honneur de vous soumettre le budget de la Commune de Villars-Ste-Croix pour l'année 2024, tel qu'il a été adopté dans sa séance du 13 novembre 2023.

## Marge d'autofinancement

Le tableau ci-dessous présente le calcul de la marge d'autofinancement

Désignations	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Comptes 2021	Comptes 2020
Total des revenus	5'871'768	5'365'806	6'391'290	5'574'744	5'852'412
Total des charges	-6'293'339	-5'998'753	-6'383'251	-5'567'927	-5'841'487
<b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>-421'571</b>	<b>-632'947</b>	<b>8'039</b>	<b>6'817</b>	<b>10'925</b>
Prélèvement sur réserves	-39'030	-36'120	-383'090	-269'407	-32'064
Imputations internes (produits)	-264'061	-159'350	-247'393	-141'000	-111'400
Gains comptables	0	0	0	0	0
Amortissements supplémentaires	0	0	278'195	128'096	108'144
Attribution aux réserves	46'420	7'110	367'624	256'202	755'108
Imputations internes (charges)	264'061	159'350	247'393	141'000	111'400
Amortissements du patrimoine financier					
Amortissements du patrimoine administratif	39'900	39'900	27'400	30'868	34'928
<b>MARGE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-374'281</b>	<b>-622'057</b>	<b>298'168</b>	<b>152'576</b>	<b>877'041</b>

## **b. Appréciation générale**

Le budget a été établi sur une population évaluée à 978 habitants au 31.12.2022.

Le budget 2024, construit dans un esprit de continuité du contrôle des coûts, prévoit un résultat déficitaire. En effet, ce budget de fonctionnement se solde **par un excédent de dépenses de CHF 421'571.--**, ainsi qu'une marge d'autofinancement négative de CHF 374'281.-  
Des amortissements du patrimoine administratif ont été comptabilisés pour un montant de CHF 39'900.--.

En ce qui concerne les recettes fiscales, la Municipalité s'est basée sur les indications reçues de l'Administration Cantonale des Impôts. Après consultation du bouclage intermédiaire des impôts au 31.08.2023, auprès de la passerelle de l'ACI, nous pouvons constater que les impôts des personnes physiques restent stables. En ce qui concerne les personnes morales, nous nous sommes basés sur les comptes 2022. Ce compte peut subir de grandes fluctuations à la hausse comme à la baisse. Les impôts frontaliers ont augmenté. En outre, nous bénéficions d'un montant compensatoire de CHF 40'000.-- correspondant à la répartition du montant versé par l'Etat obtenu de la Confédération au titre de la compensation de l'entrée en vigueur de la RFFA (RIE III). Il s'agit de CHF 34.1 mio réparti entre les communes. Ce montant sera calculé définitivement aux bouclages des comptes 2023 et basé sur les rentrées des impôts des personnes morales pour l'année 2023.

La péréquation occupe également une place importante. La valeur du point d'impôt a passé de CHF 57'448.-- (acompte budget 2023) à CHF 55'773.-- (acompte budget 2024). Le montant de la péréquation net directe est de CHF 866'733.--. Ces chiffres sont calculés sur le rendement des impôts structurels de l'année 2022. Le montant de la cohésion sociale pour notre commune s'élève à CHF 1'017'182.--. La réforme policière est de CHF 69'204.--. La participation totale à la péréquation et factures cantonales se monte à CHF 1'953'119.--.

Les charges de la participation à la cohésion sociale (PCS) ne sont absolument pas maîtrisables mais se calculent sur le rendement des impôts de l'année 2022. Nous mentionnons également que le Conseil d'Etat a adopté le projet du budget de l'Etat de Vaud pour 2024 en arrêtant le montant total de la participation nette des communes à la cohésion sociale à CHF 790'754'700.-. Le protocole d'accord signé en août 2020 entre le Canton et l'Union des Communes vaudoises (UCV) et l'allocation supplémentaire accordée par le Canton lors du bouclage des comptes 2021 pour accélérer le rééquilibrage financier entre le Canton et les communes ont été pris en considération.

Pour l'année 2024, le montant à la charge des communes concernant la réforme policière s'élève à CHF 73'172'185.--, celui-ci a été majoré de 1.5 % comme le prévoit la convention signée entre le Canton et les associations faitières des communes.

Tous les engagements plus importants, non prévus au budget, feront l'objet d'un préavis. Cette manière de procéder permet d'entretenir convenablement notre patrimoine et d'offrir des installations de qualité à nos administrés tout en recherchant un budget acceptable.

**c. Objet**

Ci-dessous, le tableau reflète nos principaux revenus, ainsi que les charges résultant de la péréquation financière et de nos charges sociales.

	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Comptes 2022</b>	<b>Comptes 2021</b>	<b>Comptes 2020</b>
Taux d'imposition de Villars-Ste-Croix	60.50	60.50	60.50	60.50	60.50
Nombre d'habitants	978	958	978	958	958
Impôt revenu/fortune personnes physiques	2'700'000	2'680'000	2'427'254	2'584'570	2'359'567
Impôt source	25'000	25'000	59'029	13'586	32'671
Impôt bénéfice personne morale	500'000	450'000	506'064	418'688	520'466
Impôt capital personne morale	22'000	10'000	49'863	22'217	14'644
Impôt complémentaire sur immeuble PM	10'000	25'000	3'066	39'207	36'688
Impôt foncier	380'000	380'000	377'858	371'048	383'846
<b>Total impôts structurels</b>	<b>3'637'000</b>	<b>3'570'000</b>	<b>3'423'134</b>	<b>3'449'316</b>	<b>3'347'882</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>5'871'768</b>	<b>5'365'806</b>	<b>6'391'290</b>	<b>5'574'744</b>	<b>5'852'411</b>
% impôts directs total revenus	61.94	66.53	53.56	61.87	57.21
Total des impôts structurels par habitant	3'719	3'727	3'500	3'601	3'495
Valeur du point d'impôt	60'116	59'008	56'581	57'013	55'337
Point d'impôt sur habitant	61.47	61.60	57.85	59.51	57.76

Evolution des charges péréquatives, sociales et de police de 2020 à 2024

	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Comptes 2022</b>	<b>Comptes 2021</b>	<b>Comptes 2020</b>
Fonds de péréquation brut	1'093'341	1'107'491	1'070'791	1'076'292	1'075'016
Rétrocession fonds de péréquation	-128'276	-123'605	-126'186	-119'509	-118'786
Rétrocession dépense thématique transports	-98'331		-97'582		
Charge péréquation, nette	866'734	983'886	847'023	956'783	956'230
Facture sociale	1'017'182	1'028'821	969'235	999'191	1'079'432
Participation à la police cantonale	69'204	70'407	66'109	67'444	65'893
Arasol	6'400	6'200	5'485	21'408	21'564
Faje (Fondation pour l'accueil de jour des enfants)	4'890	4'790	4'790	4'790	4'865
FEM (Fondation pour l'enseignement de la musique)	9'291	9'101	9'101	9'101	9'243
<b>Total des charge cantonales</b>	<b>1'973'701</b>	<b>2'103'205</b>	<b>1'901'743</b>	<b>2'058'717</b>	<b>2'137'227</b>
Bussivillaje (acompte)	326'907	269'905	160'247	129'291	115'044
Bussivillaje décompte final			23'839	38'437	33'555
<b>Total des charges intercommunales</b>	<b>326'907</b>	<b>269'905</b>	<b>184'086</b>	<b>167'728</b>	<b>148'599</b>
<b>Total des charges cantonales et intercommunales</b>	<b>2'300'608</b>	<b>2'373'110</b>	<b>2'085'829</b>	<b>2'226'445</b>	<b>2'285'826</b>

Arasol: une partie des charges a été reprises par le Canton dès 2022

Les chiffres ne sont pas identiques au budget 2023 que vous avez reçus en 2023. Ceux-ci ont été mis à jour lorsque l'on reçoit les décomptes définitifs.

Il y a toujours une année d'écart entre la comptabilisation des acomptes et la comptabilisation du décompte final. Les chiffres seront réactualisés chaque année.

La part des charges obligatoires portée au budget pour notre commune s'élève à CHF 2'300'608.-- contre CHF 3'637'000.-- d'encaissements d'impôts structurels, représentant le 63.25 % et laissant CHF 1'336'392.-- soit 36.75% pour le ménage communal.

Les commentaires intégrés aux comptes vous renseigneront sur les dépenses de chaque poste du budget de fonctionnement.

#### **d. Evolution et structure des charges**

##### **1. Administration générale**

**CHF 1'671'230.--**

Pour la partie « Autorités » distinction est faite entre les charges du Conseil général (-100-) et celles de la Municipalité (-101-)

**101** - Le nombre d'heures réparties dans les différents dicastères (vacations de la Municipalité) a été estimé sur la base du 1<sup>er</sup> semestre 2023. Deux personnes assurées à la caisse de pension.

**110** - L'ensemble du personnel communal est entièrement regroupé sous cette rubrique. Adaptation des salaires au 1<sup>er</sup> janvier 2024. Augmentation des imprimés en raison de l'impression du Cancoir'Info, environ 6 par année.

**180** - Augmentation des coûts de la ligne 32 TL.  
Nouvelle subvention de CHF 30.-- accordée sur l'achat d'un abonnement demi-tarif.  
Estimation du retour thématique pour le dicastère des transports CHF 98'331.00, selon chiffre donné par l'Etat.

**190** - Migration MCH2 (nouveau plan comptable) CHF 3'500.--.

##### **2. Finances**

**CHF 1'306'082.--**

**210** - Evaluation pertes sur débiteurs CHF 50'000.--.

**220** - Imputation interne CHF 98'331.-- du retour sur les dépenses thématiques imputé sous le dicastère des transports compte no. 180.490.  
Imputation interne pour la part des déchets communaux pris sur l'impôt CHF 1'400.--.

##### **3. Domaines et bâtiments**

**CHF 325'827.--**

**310** - Augmentation pour prestations notaires pour renouvellement DDP (Droit distinct permanent).

**320** - Concernant l'entretien des chemins, ponts, pas de chiffre donné car les travaux ont été réalisés en 2023.

**350** - Réfection complète des douches et changement des perches reck à la salle de gymnastique ; entretien de la chaudière ;  
Nettoyage et traitement d'eau de chauffage.

Etude de faisabilité pour l'installation provisoire d'une classe supplémentaire à VSC ; Etude de CECB plus (certificat énergétique conformité du bâtiment).

**351** - Changement éclairage en lampe LED pour local voirie + abri + locaux communs.

**354** - Travaux de réfection de boiserie pour la façade et les portes.

#### 4. Travaux

**CHF 614'084.--**

**420** - Participation au budget du SDOL (Stratégie et Développement de l'Ouest Lausannois).

**430** - Le contrat de maintenance de l'éclairage public de la Romande Energie est résilié à la suite du préavis no. 05/2023 concernant la rénovation de l'éclairage public.

**440** - Réfection du mur au cimetière (angle nord).

**45** - Le chapitre a été réparti selon les normes (cantonales/fédérales) en matière de pollueur-payeur, permettant une analyse plus précise des coûts.

**450** - Ordures ménagères uniquement.

**451** - Déchets valorisables.  
Déplacement de la déchetterie Eco point ainsi que des achats de containers.

**460** - Frais de curage des canalisations ainsi que des frais de nettoyage des sacs de route selon directive SESA.  
Amortissement budgétaire de CHF 8'600.-- pour le préavis 09/2021 «Réfection d'un collecteur d'eaux usées à la route de Cossonay, amortissement budgétaire de CHF 17'000.-- pour le préavis 02/2016 « requalification de la route de la Pierreire ».  
Attribution au fonds de réserve CHF 44'060.--  
Estimation des taxes en fonction du nouveau règlement sur l'épuration.

5. Instruction publique et cultes

CHF 349'811.--

520 - Augmentation du coût pour l'établissement primaire et secondaire

Répartition des frais		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
<b>Tableau des habitants</b>	Selon la population de l'année précédente du décompte au 31.12.2022			
	Bussigny	Habitants 11'000	11'000	10'253
	Villars-Ste-Croix	Habitants 978	958	958
	Totaux	11'978	11'958	11'211
<b>Tableau des élèves</b>				
<b>Primaire</b>	Bussigny	Elèves 1'018	941	941
	Villars-Ste-Croix	Elèves 83	81	81
		1'101	1'022	1'022
<b>Tableau des élèves</b>				
<b>Secondaire</b>	Bussigny	Elèves 335	306	306
	Villars-Ste-Croix	Elèves 26	23	23
		361	329	329
<b>Nombres d'élèves</b>	primaires et secondaires	1'462	1'351	1'351

selon les chiffres de la D.E. à la rentrée scolaire

6. **Police** CHF 389'340.--

600 - Participation aux frais de fonctionnement Polouest.

650 - Participation aux frais de fonctionnement du SDIS Sorge.

660 - Participation aux frais de fonctionnement de l'ORPC Rol.

7. **Sécurité Sociale** CHF 1'395'185.--

700 - Imputation interne part des sacs taxés dans le cadre de l'allègement de la taxe aux sacs.

720 - Participation à la cohésion sociale du Canton et participation à Bussivillaje.

730 - Participation à divers organismes.

8. **Services industriels** CHF 241'780.--

810 - Augmentation de ce poste en prévision de diverses fuites d'eau.

e. **Evolution des recettes**

1. **Administration générale** CHF 271'961.--

101 - Il s'agit surtout des imputations internes des vacations municipales imputées dans les dicastères respectifs

110 - Concerne également des imputations internes du personnel et recettes

- 2. Finances** CHF 4'441'307.--
- 210 - Augmentation des impôts frontaliers selon comptes 2022.  
Augmentation des impôts personnes morales selon comptes 2022.  
Augmentation des droits de mutation selon comptes 2022.  
Augmentation de l'impôt sur les gains immobiliers selon comptes 2022.
  
  - 220 - Imputation interne CHF 98'331.-- du retour sur les dépenses thématiques imputé sous le dicastère des transports.
- 3. Domaines et bâtiments** CHF 491'320.--
- 310 - Loyers encaissés (DDP – terrains agricoles – refuge – bâtiments)
- 4. Travaux** CHF 408'050.--
- 420 - Remboursement des frais de permis de construire et émoluments y compris les frais de bureau technique
  - 450 - Rétrocession pour taxes aux sacs
  - 451 - Taxes causales par habitant et entreprise, vente de produits (verres, alu)
  - 460 - Taxes d'épuration (EU/EC) selon nouveau règlement
- 5. Instruction publique et cultes** CHF 0.--
- Pas de commentaires
- 6. Police** CHF 16'550.--
- 620 - Augmentation des émoluments due au nouveau règlement sur les tarifs des émoluments de l'Office de la population
  - 660 - Versement des jetons des associations intercommunales ainsi que pour la présidence

7. **Sécurité sociale** CHF 800.--

700 - Jetons de présence des associations intercommunales

8. **Services industriels** CHF 241'780.--

810 - Prélèvement au fonds de réserve pour équilibrage de la rubrique CHF 35'430.--

Facturation de la consommation d'eau du village et diverses taxes (abonnements – locations compteurs)

Augmentation de la taxe de l'eau potable à CHF 2.15. Celle-ci passe de CHF 2.-- à CHF 2.15. Ce compte est déficitaire et les Revenus ne couvrent pas les dépenses.

La taxe doit être augmentée afin de rééquilibrer ce domaine.

f. **Conclusions**

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

**LE CONSEIL GENERAL DE VILLARS-STE-CROIX**

- Vu le préavis municipal n°09/2023
- Oûi le rapport de la Commission chargée de son étude
- Considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

**Décide**

**D'adopter le budget pour l'année 2024 avec un déficit de CHF 421'571.-- tel que présenté par la Municipalité**

Adopté en séance du 13 novembre 2023

Municipal responsable : Georges Cherix, Syndic

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

Georges Cherix



La Boursière

Sylvie Faessler

La Secrétaire

Barbara Kammermann

**g. Tableau d'évolution des fonds de réserve**

	Serv. des eaux	Elimination Déchets	Collecteurs Epuration	Invest. Futurs	Equipement scolaire	Pertes sur débiteurs	Fds de réserve général	Fonds communal de soutien aux institutions culturelles	Equipements communautaires	Total
Etat au 01.01.2023	91'059	120'711	213'681	1'396'661	30'000	407'053	480'000	150	404'506	3'143'820
<i>Attributions budgétaires 2023 :</i>										
Excédents de produits										
451.381 - Service des déchets		6'910								6'910
<i>Attribution fonds de réserve 2023 :</i>										
150.381 - Fonds communal de soutien aux institutions culturelles								200		200
<i>Prélèvements budgétaires 2023 :</i>										
Excédents de charges										
450.481 - service des déchets		-3'600								-3'600
460.481 - Service des égouts			-26'560							-26'560
810.481 - Service des eaux	-5'960									-5'960
<i>Attributions budgétaires 2024 :</i>										
Excédents de produits										
451.381 - Service des déchets		1'960								1'960
460.381 - Service des égouts			44'060							44'060
<i>Attribution fonds de réserve 2024 :</i>										
150.381 - Fonds communal de soutien aux institutions culturelles								400		400
<i>Prélèvements budgétaires 2024 :</i>										
Excédents de charges										
450.481 - service des déchets		-3'600								-3'600
810.481 - service de l'eau	-35'430									-35'430
<b>Etat prévisionnel au 31.12.2024</b>	<b>49'669</b>	<b>122'381</b>	<b>231'181</b>	<b>1'396'661</b>	<b>30'000</b>	<b>407'053</b>	<b>480'000</b>	<b>750</b>	<b>404'506</b>	<b>3'122'200</b>

## h. PLAN DES INVESTISSEMENTS ET SUIVI DES AMORTISSEMENTS

du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes art. 13 à 20

Préavis	Cpte charges	Cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amort.	Solde légaux à amortir au 01.01.2023	Amort. Obligatoires budget 2022	Amort. obligatoires budget 2023	Amort. Obligatoires budget 2024
16/2018	430.331	9141.1	Réfection AF - étape 01, Chemins Bi01, Bi02, collecteurs A,B / <b>préavis terminé et soldé</b>	265'000	25	0.00	0.00	0.00	entièrement amorti en 2021 pour CHF 259'397.40
10/2018	580.331	9143.4	Crédit d'étude de la rénovation de l'église catholique St-Pierre / <b>préavis terminé et soldé</b>	17'000	3	0.00	0.00	0.00	entièrement amorti en 2021 pour CHF 3'468.85
09/2019	430.331	9141.11	Réfection AF - étape 02, Chemins Bi06, Be03, Be08, Collecteur C / <b>préavis terminé et soldé</b>	435'000	25	0.00	0.00	0.00	entièrement amorti en 2022 pour CHF 353'539.45
03/2022	320.331	9145.1	Réfection du chemin forestier du refuge / <b>préavis terminé et soldé</b>	46'453	0	0.00	0.00	0.00	entièrement amorti en 2022 pour CHF 40'710.00
03/2019	580.331	9143.10	Crédit de construction pour la rénovation de l'église catholique St-Pierre / <b>préavis terminé et amortissement budgétaire annuel</b>	128'462	30	114'241.15	0.00	3'900.00	3'900.00
3/2016	460.331	9141.91	Requalification de la Route de la Pierreire - (part égouts) / <b>préavis terminé et amortissement budgétaire annuel</b>	623'000	30	149'000.00	17'000.00	17'000.00	17'000.00
						<b>263'241.15</b>	<b>17'000.00</b>	<b>20'900.00</b>	<b>20'900.00</b>

Préavis	Cpte charges	Cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amort.	Solde légaux à amortir au 01.01.2023	Amort. Obligatoires budget 2022	Amort. obligatoires budget 2023	Amort. Obligatoires budget 2024
9/2021	460.331	9141.92	Réfection d'un collecteur d'eaux usées à la Route de Cossonay / <b>préavis terminé et amortissement budgétaire annuel</b>	136'000	10	74'744.40	0.00	8'600.00	8'600.00
7/2018	810.331	9144.2	Compteurs d'eau potable "nouvelle génération" / <b>préavis terminé et amortissement budgétaire annuel</b>	104'000	10	52'000.00	10'400.00	10'400.00	10'400.00
4/2022	352.331	9143.9	Crédit d'étude pour la rénovation et du changement d'affectation de la maison de commune et de l'ancienne laiterie / <b>préavis en cours</b>	149'080	0	0.00	0.00	0.00	A amortir par réserve investissements futurs dès préavis terminé
14/2021	110.331	9149.1	Gestion des archives communales / <b>préavis en cours</b>	76'918	0	0.00	0.00	0.00	A amortir par réserve investissements futurs dès préavis terminé
01/2022	430.331	9141.12	Aménagement d'une piste mixte et d'une piste cyclable sur la RC 251 / <b>préavis en cours</b>	900'372	20	0.00	0.00	0.00	A amortir CHF 200'372.00 sur 20 ans et CHF 700'000.00 subventionné par l'Etat dès préavis terminé
						<b>126'744.40</b>	<b>10'400.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>19'000.00</b>

Préavis	Cpte charges	Cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amort.	Solde légaux à amortir au 01.01.2023	Amort. Obligatoires budget 2022	Amort. obligatoires budget 2023	Amort. Obligatoires budget 2024
06/2017	420.331	9141.41	Densification Zone Industrielle (modification du RPGA) / <b>préavis en cours</b>	91'000	0	0.00	0.00	0.00	A amortir par réserve investissements futurs dès préavis terminé
05/2023	430.331	9141.13	Rénovation de l'éclairage public	87'000	10	0.00	0.00	0.00	A amortir CHF 87'000.00 sur 10 ans dès préavis terminé
<b>Totaux finaux</b>						<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
						<b>389'985.55</b>	<b>27'400.00</b>	<b>39'900.00</b>	<b>39'900.00</b>

**i. BUDGET 2024 AVEC COMMENTAIRES**

**BUDGET PAR ORDRE ADMINISTRATIF ET COMMENTAIRES AU BUDGET**



**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'671'230.00</b>	<b>271'961.00</b>	<b>1'606'387.00</b>	<b>166'400.00</b>	<b>1'392'531.95</b>	<b>254'573.72</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>309'110.00</b>	<b>128'730.00</b>	<b>290'800.00</b>	<b>122'350.00</b>	<b>233'124.90</b>	<b>111'146.60</b>
<b>100</b>	<b>Conseil général</b>	<b>37'150.00</b>		<b>36'860.00</b>		<b>28'773.25</b>	
100.300.1	Traitements Conseil Général	32'550.00		32'460.00		24'895.00	
100.303	Assurances sociales <i>- Part assurances sociales - secrétaire du Conseil général</i>	1'200.00		1'200.00		1'126.85	
100.306	Indemnités et remboursement de frais <i>- Remboursement frais et débours du bureau, divers et imprévus</i>	2'200.00		2'000.00		1'572.90	
100.310	Imprimés et fournitures Conseil <i>- Envois postaux documents pour le Conseil général - fournitures bureau</i>	1'200.00		1'200.00		1'178.50	
<b>101</b>	<b>Municipalité</b>	<b>271'960.00</b>	<b>128'730.00</b>	<b>253'940.00</b>	<b>122'350.00</b>	<b>204'351.65</b>	<b>111'146.60</b>
101.300	Traitements Municipalité <i>- Estimation du nombres d'heures pour les vacances basée sur le 1er semestre 2023</i>	229'830.00		217'750.00		176'150.00	
101.303	Assurances sociales <i>- Part patronale assurances sociales sur forfaits et vacances des municipaux (âge AVS : franchise de Fr. 16'800.--)</i>	17'510.00		15'000.00		11'207.45	
101.304	Prévoyance sociale (LPP) <i>- Part patronale sur la LPP des municipaux (2 personnes assurées)</i>	8'000.00		6'190.00		6'373.60	
101.306	Indemnités, remboursement de frais <i>- Augmentation des forfaits selon préavis no. 01/2023</i>	11'120.00		9'000.00		8'680.60	
101.309	Formation et autres frais	5'000.00		5'000.00		440.00	
101.311	Achat matériel informatique <i>- 1 forfait tablette législature 2021-2026</i>	500.00		1'000.00		1'500.00	
101.436	Remboursement de tiers <i>- Jetons de présence à l'UCV</i>		600.00		600.00		996.60
101.490	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux réparties dans les différents dicastères</i>		128'130.00		121'750.00		110'150.00
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>769'680.00</b>	<b>43'150.00</b>	<b>751'377.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>689'706.75</b>	<b>51'477.12</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>769'680.00</b>	<b>43'150.00</b>	<b>751'377.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>689'706.75</b>	<b>51'477.12</b>
110.301	Traitements du personnel <i>- Adaptation des salaires au 1er janvier 2024. Les salaires de tous les employés communaux sont regroupés dans ce compte</i>	471'000.00		451'117.00		425'450.30	
110.303	Assurances sociales <i>- Adapté en fonction des nouveaux salaires au 1er janvier 2024</i>	44'400.00		42'450.00		40'044.75	
110.304	Caisse de pension <i>- Adapté en fonction des nouveaux salaires au 1er janvier 2024</i>	46'700.00		44'750.00		39'416.60	
110.305	Assurances accidents et maladie	34'420.00		31'070.00		16'567.50	
110.306	Indemnisation et remboursement de frais <i>- Indemnités de déplacement et téléphone pour le personnel</i>	3'400.00		4'100.00		2'955.35	
110.309	Frais Municipalité et personnel <i>- Frais liés aux collations pour séances intercommunales et/ou associations intercommunales, repas avec l'entreprise Bobst, repas avec les différents représentants de l'Etat (préfet, commission de l'estimation fiscale, fiduciaire, etc...)</i>	10'750.00		12'250.00		15'305.50	
110.3091	Frais de formation personnel <i>- Cours formation MCH 2 pour boursière, cours informatique et cours de 1er secours pour le personnel</i>	6'000.00		7'000.00			
110.310	Imprimés et fournitures de bureau <i>- Reliures des comptes et des procès-verbaux, papier, abonnements annuels, impression du Cancoir, rapport de gestion et enveloppes</i>	15'240.00		8'950.00		10'098.20	
110.3110	Achat mobilier et matériel de bureau	1'500.00		1'500.00		2'480.60	
110.313	Achat fournitures <i>- Petites fournitures et produits de nettoyage de l'administration communale</i>	4'000.00		4'000.00		3'269.85	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau <i>- Entretien photocopieur, cartouches d'encre et matériel de bureau</i>	8'000.00		8'000.00		6'669.65	
110.317	Réceptions et manifestations <i>- 1er août - sortie des Aînés - commission café croissant pour les Aînés - cinéma plein air - réception des nouveaux habitants - cap sur l'Ouest</i>	38'000.00		38'000.00		22'568.35	
110.3180	Honoraires et prestations de services <i>- Avocats conseil, redevances, contrat maintenance logiciel gestion des heures pour le personnel, maintenance pour le guichet cartographique communal</i>	12'000.00		13'000.00		31'015.05	
110.3181	Frais de port, téléphones	12'000.00		10'000.00		11'840.05	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>769'680.00</b>	<b>43'150.00</b>	<b>751'377.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>689'706.75</b>	<b>51'477.12</b>
	<i>- Affranchissements, envoi tout-ménage et téléphone</i>						
110.3186	Primes d'assurances, RC, caution, vol	13'650.00		14'050.00		7'796.40	
110.319	Cotisations	7'900.00		7'600.00		6'328.75	
110.365	Dons, aides, subventions	700.00		4'070.00		3'000.00	
	<i>- Fondation vaudoise de Probation et don mérite Bobst. Les cadeaux pour les jubilaires ainsi que pour les naissances ont été imputés dans le dicastère du social compte no. 730.365.</i>						
110.390	Imputation interne - vacances municipales	40'020.00		49'470.00		44'300.00	
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Administration"</i>						
110.3901	Imputation interne - déchets communaux part sur l'impôt					599.85	
110.431	Emoluments du greffe municipal		800.00				
	<i>- Emolument du greffe pour les naturalisations</i>						
110.436	Remboursement de frais						9'040.55
110.439	Autres recettes		7'000.00		7'000.00		7'009.32
	<i>- Soutien de l'entreprise Bobst SA</i>						
110.451	Contrib. pour Administr. assurances sociales		350.00		300.00		427.25
	<i>- Rétribution taxe CO2</i>						
110.4901	Imputation interne - personnel		35'000.00		35'000.00		35'000.00
	<i>- Participation des financements spéciaux aux frais administratifs : dicastère des déchets Fr. 5'000.-- / égouts/épuration Fr. 15'000.-- / service des eaux Fr. 15'000.--</i>						
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS</b>	<b>40'590.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>38'040.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>37'065.45</b>	<b>1'350.00</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>150</b>	<b>Culture et loisirs</b>	<b>40'590.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>38'040.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>37'065.45</b>	<b>1'350.00</b>
150.319	Cotisations	1'000.00		1'000.00		885.30	
150.352	Part à des charges d'autres communes	16'370.00		15'800.00		16'689.00	
	<i>- Location stand de tir de Bettens (Fr. 800.--) + participation au déficit du centre sportif de Malley (Fr. 15'570.--)</i>						
150.365	Dons, aides et subventions	21'820.00		20'040.00		16'751.50	
150.3651	Passeports vacances	1'000.00		1'000.00		889.65	
150.3653	Subvention (Fonds communal de soutien aux institutions culturelles de la Région lausannoise)					850.00	
150.380	Attribution au fonds communal de soutien aux institutions culturelles lausannoises					1'000.00	
150.381	Attribution au fonds communal de soutien aux institutions culturelles de la Région lausannoise	400.00		200.00			
	<i>- Attribution au fonds de réserve</i>						
150.436	Passeports vacances recettes		1'000.00		1'000.00		500.00
150.480	Prélèvement au fonds de réserve "Fds de soutien aux institutions culturelles lausannoises"						850.00
<b>18</b>	<b>Transports publics</b>	<b>525'270.00</b>	<b>99'081.00</b>	<b>508'730.00</b>	<b>750.00</b>	<b>401'991.65</b>	<b>90'600.00</b>
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>525'270.00</b>	<b>99'081.00</b>	<b>508'730.00</b>	<b>750.00</b>	<b>401'991.65</b>	<b>90'600.00</b>
180.351	Part cantonale aux lignes du trafic régional et urbain	505'000.00		498'000.00		362'650.20	
	<i>- Participation ligne 32 TL selon chiffre donné</i>						
180.351.1	Solde décompte final - année précédente					28'137.60	
180.365	Subside accordé sur abonnements "Mobilis" et vélos électriques	13'600.00		6'000.00		7'028.85	
	<i>- Subside de Fr. 100.-- pour abonnement annuel "Mobilis" ou abonnement général CFF pour tout habitant, subvention de Fr. 30.-- pour abonnement demi-tarif, subvention pour achat de vélos électriques 15% du montant d'achat mais au max. Fr. 300.--</i>						
180.390	Imputation interne - vacances municipales	6'670.00		4'730.00		4'175.00	
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Transports publics"</i>						
180.436	Remboursement de frais		750.00		750.00		600.00
	<i>- Jetons de présence du Conseil d'Administration TL</i>						
180.490	Imputation interne - retour thématique pour le dicastère des transports		98'331.00				90'000.00
	<i>- selon chiffre estimé par l'Etat</i>						
<b>19</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>26'580.00</b>		<b>17'440.00</b>		<b>30'643.20</b>	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>190</b>	<b>Service informatique</b>	<b>26'580.00</b>		<b>17'440.00</b>		<b>30'643.20</b>	
190.311	Achat matériel informatique	2'000.00		2'000.00		1'294.85	
190.318	Honoraires et prestations de services	24'580.00		15'440.00		29'348.35	
	<i>- Maintenance et hébergement de tous les logiciels + migration pour le MCH2 (nouveau plan comptable). La migration se fera sur 3 ans.</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'306'082.00</b>	<b>4'441'307.00</b>	<b>1'221'601.00</b>	<b>4'103'086.00</b>	<b>2'193'616.85</b>	<b>5'031'693.06</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE GENERALE</b>	<b>13'410.00</b>		<b>8'610.00</b>		<b>11'448.40</b>	
<b>200</b>	<b>Comptabilité générale, caisse, contentieux</b>	<b>13'410.00</b>		<b>8'610.00</b>		<b>11'448.40</b>	
200.3184	Frais de contentieux et poursuites <i>- Frais pour engagements de poursuites pour divers débiteurs</i>	1'000.00		1'000.00			
200.3185	Honoraires de la fiduciaire	4'500.00		4'500.00		4'523.40	
200.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Finances"</i>	7'910.00		3'110.00		6'925.00	
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>81'000.00</b>	<b>4'214'200.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>3'978'981.00</b>	<b>458'715.34</b>	<b>4'435'238.33</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>81'000.00</b>	<b>4'214'200.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>3'978'981.00</b>	<b>458'715.34</b>	<b>4'435'238.33</b>
210.318	Emoluments et frais de perception <i>- Emoluments facturés par l'ACI relatifs aux recouvrements</i>	30'000.00		35'000.00		24'418.01	
210.3290	Intérêts sur impôts <i>- Intérêts dus sur versements anticipés des contribuables</i>	1'000.00		1'000.00		592.01	
210.3301	Amortissements/pertes sur débiteurs/défalcations	50'000.00		50'000.00		433'705.32	
210.4001	Impôt sur le revenu <i>- Recettes estimées selon données de l'ACI pour les comptes 210.4001 à 210.4003</i>		2'400'000.00		2'400'000.00		2'120'790.39
210.4001.1	Impôt sur frontaliers		250'000.00		190'000.00		218'515.45
210.4002	Impôt sur la fortune		300'000.00		280'000.00		306'464.87
210.4003	Impôt à la source		25'000.00		25'000.00		59'028.82
210.4011	Impôt sur le bénéfice personnes morales <i>- Recettes estimées selon données de l'ACI pour les comptes 210.4011 et 210.4012</i>		500'000.00		450'000.00		506'064.90
210.4012	Impôt sur le capital personnes morales		22'000.00		10'000.00		49'863.00
210.4013	Impôt complémentaire s/ immeubles personnes morales <i>- En cas d'aliénation d'immeuble appartenant à une personne morale entraînant le paiement d'un droit de mutation, un montant de l'impôt complémentaire est à rembourser à l'aliénateur.</i>		10'000.00		25'000.00		3'066.70
210.4020	Impôt foncier <i>- Estimation selon comptes 2022</i>		380'000.00		380'000.00		377'858.70
210.4040	Droits de mutation <i>- Estimation</i>		120'000.00		80'000.00		167'942.50
210.4050	Impôts sur les successions et donations						16'601.90
210.4060	Impôts sur les chiens et divertissements		5'100.00		5'000.00		5'400.00
210.4065	Taxe d'exploitation pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter		100.00		100.00		
210.4090	Impôts récupérés après défalcations		10'000.00		9'000.00		344'313.47
210.411	Redevance Romande Energie <i>- Redevance pour l'usage du sol</i>		52'000.00		50'000.00		52'929.55
210.422	Intérêts retard et récupérations <i>- Intérêts dus par les contribuables sur retard de leurs paiements</i>		20'000.00		20'000.00		39'525.76
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		80'000.00		20'000.00		108'775.00
210.451	Compensation du Canton - RFFA <i>- Compensation de l'Etat pour la RFFA (RIE III) chiffre donné par l'Etat</i>		40'000.00		34'881.00		58'097.32

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>1'211'672.00</b>	<b>227'107.00</b>	<b>1'126'991.00</b>	<b>124'105.00</b>	<b>1'225'257.66</b>	<b>318'259.28</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'211'672.00</b>	<b>227'107.00</b>	<b>1'126'991.00</b>	<b>124'105.00</b>	<b>1'225'257.66</b>	<b>318'259.28</b>
220.318	Frais bancaires et de CCP	2'000.00		1'500.00		1'096.54	
220.318.1	Frais carte de débit et paiement par Twint <i>- Commission pour service de paiement par twint et carte de crédit</i>	300.00		300.00		193.97	
220.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme <i>- Intérêts sur emprunt Postfinance de Fr. 1'500'000.-- à 0.20 % échu au 07.01.2028 + intérêts sur emprunt Retraites populaires Fr. 1'000'000.-- à 1.33 % échu au 30.08.2026</i>	16'300.00		16'300.00		8'209.15	
220.351	Part à des charges cantonales <i>- Chiffre donné par l'Etat - alimentation du fonds de péréquation basé sur 978 habitants - valeur du point d'impôt Fr. 55'733.--</i>	1'093'341.00		1'107'491.00		1'075'758.00	
220.3801	Attribution fonds de réserve pour débiteurs douteux					50'000.00	
220.3901	Imputation interne - déchets communaux part sur l'impôt <i>- Déchets communaux prélevés sur l'impôt env. 4 tonnes</i>	1'400.00		1'400.00			
220.3902	Imputation interne - retour thématique pour le dicastère des transports <i>- Imputation interne, imputé dans le dicastère des transports</i>	98'331.00				90'000.00	
220.425	Revenus capitaux patrimoine administratif		500.00		500.00		541.00
220.451	Remboursement du compte de régulation <i>- Chiffre donné par l'Etat - retour de la péréquation directe en fonction de la population</i>		128'276.00		123'605.00		126'186.00
220.4511	Retour thématique transports <i>- Chiffre donné par l'Etat - retour des dépenses thématiques pour les transports</i>		98'331.00				90'000.00
220.452.1	Décompte péréquatif année précédente						9'128.00
220.480.1	Prélèvement au fonds de réserve sur pertes sur débiteurs						92'404.28
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>					<b>498'195.45</b>	<b>278'195.45</b>
<b>230</b>	<b>Amortissements et réserves non ventilés</b>					<b>498'195.45</b>	<b>278'195.45</b>
230.332	Amortiss. supplément. du patrimoine administratif					278'195.45	
230.380	Attribution à des fonds de réserve					220'000.00	
230.480	Prélèvement au fonds de réserve						228'195.45
230.481	Prélèvement au fonds de réserve						50'000.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>325'827.00</b>	<b>491'320.00</b>	<b>379'195.00</b>	<b>484'450.00</b>	<b>295'063.60</b>	<b>464'053.25</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>8'620.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>5'510.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>550.00</b>	<b>169'448.65</b>
<b>310</b>	<b>Terrains</b>	<b>8'620.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>5'510.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>550.00</b>	<b>169'448.65</b>
310.318	Honoraires et prestations de services <i>- Prestations notaires et/ou avocats pour renouvellement DDP</i>	8'000.00		5'000.00		500.00	
310.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Terrains"</i>	620.00		510.00		50.00	
310.423	Locations et droits de superficie		170'000.00		170'000.00		169'448.65
<b>32</b>	<b>FORETS</b>	<b>46'237.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>51'540.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>41'925.45</b>	<b>28'484.50</b>
<b>320</b>	<b>Forêts</b>	<b>28'657.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>32'580.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>27'872.80</b>	<b>1'090.00</b>
320.313	Achats plants et fournitures	2'500.00		2'500.00		1'722.00	
320.314	Entretien des forêts - bail à ferme <i>- Déficit des forêts selon contrat de bail à ferme signé en 2016</i>	12'383.00		12'383.00		12'383.00	
320.3141	Entretien chemins, ponts <i>- Travaux effectués en 2023</i>			8'000.00		476.50	
320.317	Réceptions/manifestations	1'600.00		800.00		334.45	
320.352	Part. Association du Triage de la Venoge <i>- Selon chiffre donné par le Triage de la Venoge</i>	10'654.00		7'722.00		10'831.85	
320.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Forêts"</i>	1'520.00		1'175.00		2'125.00	
320.435	Vente de bois		4'000.00		3'500.00		1'090.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>321</b>	<b>Refuge forestier</b>	<b>17'580.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>18'960.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>14'052.65</b>	<b>27'394.50</b>
321.301	Traitement du personnel <i>- Surveillance du refuge</i>	2'800.00		2'500.00		2'715.00	
321.303	Assurances sociales, part employeur <i>- Part patronale sur la surveillance du refuge</i>	270.00		250.00		239.25	
321.311	Achat de mobilier et matériel	2'000.00		6'000.00		3'861.60	
321.312	Achat eau, électricité <i>- Augmentation de 18% électricité</i>	3'800.00		3'480.00		2'379.65	
321.314	Frais d'entretien <i>- Dont nettoyage complet du refuge</i>	5'700.00		4'400.00		3'474.90	
321.318	Honoraires et primes d'assurances <i>- Assurances réévaluées</i>	2'450.00		1'820.00		1'207.25	
321.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Refuge forestier"</i>	560.00		510.00		175.00	
321.427	Location refuge		22'000.00		20'000.00		24'900.00
321.436	Remboursement de tiers <i>- Finance de chauffage par les locataires (automate monnaie) - nettoyages refacturés aux locataires</i>		1'000.00		1'000.00		1'452.50
321.490	Imputation interne - facturation eau et épuration						1'042.00
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>270'970.00</b>	<b>294'320.00</b>	<b>322'145.00</b>	<b>289'950.00</b>	<b>252'588.15</b>	<b>266'120.10</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>350</b>	<b>Bâtiment administratif</b>	<b>162'370.00</b>	<b>139'100.00</b>	<b>207'035.00</b>	<b>136'050.00</b>	<b>164'378.65</b>	<b>114'283.55</b>
350.301	Traitement du personnel <i>- Jobs de vacances</i>	1'500.00		1'500.00		1'083.00	
350.306	Indemnités et remboursement de frais <i>- Blanchissage linges</i>	200.00		200.00		462.00	
350.311	Achat de mobilier et matériel	6'500.00		8'050.00		15'602.35	
350.312	Achat eau, électricité et combustible	42'000.00		48'500.00		39'188.20	
350.313	Fournitures et marchandises	7'700.00		7'700.00		4'634.15	
350.314	Entretien courant <i>- Dont changement des perches reck pour la salle de gymnastique, réfection des douches, entretien chaudière, nettoyage et traitement d'eau de chauffage, divers et imprévus</i>	67'800.00		112'200.00		81'781.40	
350.315	Entretien installations et équipements <i>- Contrats entretien diverses installations (ascenseur, chaudière salle de gym, ramoneur)</i>	10'600.00		10'100.00		11'180.70	
350.318	Honoraires et assurances <i>- Dont étude de faisabilité pour l'installation provisoire d'une classe supplémentaire à VSC et étude de CECB plus (certificat énergétique conformité du bâtiment)</i>	21'400.00		14'650.00		6'518.70	
350.319	Taxes égouts/épuration	2'300.00		2'300.00		1'203.15	
350.390	Imputation internes - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Bâtiment administratif"</i>	2'370.00		1'835.00		2'725.00	
350.427	Location classes et salles diverses <i>- Location -1- classe de dégagement (salle des sociétés) loyer Fr. 18'000.-- + frais d'entretien Fr. 9'000.--, locations de 4 classes à loyer Fr. 18'000.-- + frais d'entretien Fr. 9'000.-- (selon convention avec Ets scolaires Bussigny/VSC) + location salle des sociétés et salle polyvalente</i>		139'000.00		135'950.00		112'350.40
350.436	Remboursement de tiers		100.00		100.00		
350.490	Imputation interne - facturation eau et épuration						1'933.15

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>351</b>	<b>Bâtiment de services</b>	<b>79'280.00</b>	<b>155'220.00</b>	<b>83'900.00</b>	<b>153'900.00</b>	<b>55'767.90</b>	<b>150'566.05</b>
351.312	Achat eau, électricité et combustible	28'000.00		34'000.00		18'330.40	
351.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		339.10	
351.314	Entretien courant	22'300.00		20'300.00		11'620.10	
	<i>- Dont changement éclairage en lampe LED pour local voirie voirie + abri + locaux communs</i>						
351.315	Entretien installations et équipements	4'300.00		3'230.00		3'118.60	
351.318	Honoraires et primes d'assurances	20'600.00		22'600.00		19'406.75	
351.319	Taxes égouts/épuration	2'000.00		2'000.00		1'727.95	
351.390	Imputation internes - vacances municipales	1'080.00		770.00		1'225.00	
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Bâtiments de services"</i>						
351.4230	Location appartements		91'420.00		91'420.00		87'635.45
351.4231	Location commerce & divers		36'280.00		36'040.00		34'430.00
351.4232	Location local du feu		10'000.00		10'000.00		10'000.00
	<i>- Loyer payé par le SDIS Sorge - forfait annuel</i>						
351.436	Remboursement de tiers		17'520.00		16'440.00		14'216.65
351.490	imputation interne						4'283.95
<b>352</b>	<b>Ancienne maison de commune</b>	<b>4'560.00</b>		<b>7'730.00</b>		<b>3'607.75</b>	<b>353.95</b>
352.312	Achat eau, électricité	550.00		500.00		252.80	
352.314	Entretien courant					250.00	
352.315	Entretien installations et équipements					378.00	
352.318	Honoraires et assurances	1'910.00		1'730.00			
352.319	Taxes égouts/épuration	400.00		400.00		251.95	
352.390	Imputation interne vacances municipales	1'700.00		5'100.00		2'475.00	
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Ancienne maison de commune"</i>						
352.490	Imputation interne - Facturation eau et égout						353.95
<b>353</b>	<b>Ancienne laiterie</b>	<b>1'020.00</b>		<b>1'970.00</b>		<b>250.40</b>	<b>46.75</b>
353.318	Honoraires et assurances	170.00		130.00		128.65	
353.319	Taxes égouts/épurations					46.75	
353.390	Imputation interne - vacances municipales	850.00		1'840.00		75.00	
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Ancienne laiterie"</i>						
353.490	Imputation interne - facturation eau et épuration						46.75

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>354</b>	<b>Chapelle</b>	<b>18'590.00</b>		<b>16'260.00</b>		<b>27'004.25</b>	<b>856.85</b>
354.311	Achat mobilier et matériel	2'000.00		2'000.00			
354.312	Achat eau, électricité	3'680.00		3'750.00		2'298.45	
354.313	Achat fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
354.314	Entretien courant	8'000.00		5'000.00			
	<i>- Dont travaux de réfection de boiserie pour la façade et les portes</i>						
354.315	Entretien installations et équipements	2'500.00		2'500.00		24'007.50	
354.318	Honoraires et assurances	500.00		1'150.00		367.45	
354.319	Taxes égouts/épurations	350.00		350.00		230.85	
354.390	Imputation interne - vacances municipales	560.00		510.00		100.00	
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Chapelle"</i>						
354.436	Remboursement de tiers						250.00
354.490	Imputation interne - facturation eau et épuration						606.85
<b>355</b>	<b>Fontaine couverte</b>	<b>5'150.00</b>		<b>5'250.00</b>		<b>1'579.20</b>	<b>12.95</b>
355.312	Achat électricité	300.00		400.00		180.60	
355.313	Achat matériel et marchandises					6.00	
355.314	Entretien courant	3'000.00		3'000.00		1'356.95	
355.315	Entretien installation et équipement	1'500.00		1'500.00			
355.318	Honoraires et assurances	50.00		40.00		35.65	
355.390	Imputation interne - vacances municipales	300.00		310.00			
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Fontaine couverte"</i>						
355.490	Imputation interne - facturation eau et égout						12.95

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>614'084.00</b>	<b>408'050.00</b>	<b>599'450.00</b>	<b>405'860.00</b>	<b>539'864.30</b>	<b>410'368.00</b>
<b>42</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>97'714.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>87'450.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>117'607.05</b>	<b>32'618.15</b>
<b>420</b>	<b>Urbanisme et territoire</b>	<b>97'714.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>87'450.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>117'607.05</b>	<b>32'618.15</b>
420.310	Frais enquêtes constructions <i>- Frais remboursés par le compte no. 420.4310</i>	5'600.00		5'000.00		2'541.55	
420.318	Honoraires aux conseils police des constructions <i>- Architectes conseils - urbanisme</i>	20'000.00		20'000.00		14'713.35	
420.318.1	Honoraires architecte conseil refacturés <i>- Frais de bureau technique refacturés aux propriétaires dans le compte 420.4311</i>	20'000.00		16'000.00		32'130.60	
420.318.2	Honoraires sur prestations juridiques (avis de droit) <i>- Prévision pour avis de droit</i>	10'000.00		10'000.00		1'973.10	
420.318.3	Densification Z.I. (modification du RPGA) - Préavis No 6/2017 de Fr. 91'000.00 <i>- Préavis transféré au bilan dans les comptes d'investissement</i>					32'890.70	
420.352	Part à des charges d'autres Communes <i>- Honoraires pour préposé au contrôle des chantiers sur notre commune, cotisation Lausanne Région et participation au SDOL (Stratégie et Développement de l'Ouest Lausannois)</i>	34'614.00		26'710.00		26'057.75	
420.390	Imputation interne - vacations municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Urbanisme et territoire"</i>	7'500.00		9'740.00		7'300.00	
420.4310	Emoluments permis de construire <i>- Refacturation aux propriétaires des émoluments pour les permis de construire et d'habiter/utiliser</i>		8'000.00		8'000.00		9'284.20
420.4311	Remboursement frais permis <i>- Refacturation aux propriétaires des frais de bureau technique</i>		20'000.00		18'600.00		23'233.95
420.436	Remboursement de tiers		1'000.00				100.00
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>85'060.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>87'200.00</b>	<b>500.00</b>	<b>36'937.80</b>	<b>395.75</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>430</b>	<b>Routes</b>	<b>85'060.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>87'200.00</b>	<b>500.00</b>	<b>36'937.80</b>	<b>395.75</b>
430.301	Traitement du personnel <i>- Remplacement service de voirie pendant les vacances + jobs de vacances</i>	1'500.00		1'500.00		375.20	
430.311	Achat matériel et équipement voirie	3'500.00		3'500.00			
430.312	Electricité éclairage public <i>- Diminution des coûts de l'électricité en raison du préavis no. 05/2023 sur la rénovation de l'éclairage public.</i>	13'500.00		14'000.00		7'937.10	
430.313	Fournitures et marchandises - service de voirie	18'000.00		18'000.00		6'473.15	
430.3140	Entretien des routes	20'000.00		20'000.00		3'319.75	
430.3141	Entretien éclairage public	5'000.00		5'000.00		4'482.50	
430.3143	Entretien signalisation routière	5'000.00		5'000.00		875.65	
430.315	Entretien machines et matériel de voirie	10'000.00		7'000.00		7'720.00	
430.318	Honoraires et prestations de services <i>- Le contrat de maintenance de l'éclairage publique sera résilié à la suite du préavis no. 05/2023 de la rénovation de l'éclairage publique</i>	6'300.00		11'300.00		4'029.45	
430.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Routes"</i>	2'260.00		1'900.00		1'725.00	
430.436	Remboursement de tiers <i>- Refacturation candélabre accidenté + procédé de réclame</i>		1'000.00		500.00		395.75
<b>44</b>	<b>PARCS, PLACES, CIMETIERE</b>	<b>53'260.00</b>		<b>46'040.00</b>		<b>27'416.75</b>	<b>19'451.40</b>
<b>440</b>	<b>Parcs, places, cimetière</b>	<b>53'260.00</b>		<b>46'040.00</b>		<b>27'416.75</b>	<b>19'451.40</b>
440.301	Traitement du personnel <i>- Jobs de vacances et remplacement du personnel pendant les vacances</i>	1'500.00		1'500.00		855.00	
440.311	Achat matériel	5'000.00		5'000.00		4'537.50	
440.313	Fournitures et marchandises	12'000.00		12'000.00		8'182.35	
440.314	Entretien <i>- Dont réfection du mur au cimetière (angle nord)</i>	29'000.00		21'000.00		10'604.85	
440.315	Entretien machines et matériel	3'500.00		3'500.00		1'012.05	
440.318	Honoraires et prestations de service			1'000.00			
440.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Parcs, places cimetière"</i>	2'260.00		2'040.00		2'225.00	
440.436	Remboursement de tiers						17'271.40
440.490	Imputation interne - Facturation eau et égout						2'180.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>159'200.00</b>	<b>159'200.00</b>	<b>156'700.00</b>	<b>156'700.00</b>	<b>161'355.95</b>	<b>161'355.95</b>
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>39'200.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>38'436.20</b>	<b>38'436.20</b>
450.318	Enlèvement et élimination ordures ménagères	39'200.00		39'200.00		38'436.20	
450.4341.1	Rétrocession taxe aux sacs		33'000.00		33'000.00		35'885.90
450.481	Prélèvement au fonds de réserve		3'600.00		3'600.00		766.20
	<i>- Prélèvement au fonds de réserve pour équilibrage de la rubrique</i>						
450.490	Imputation interne - déchets communaux part sur l'impôt		1'400.00		1'400.00		599.85
	<i>- Voir compte no. 220.3901</i>						
450.4901	Imputation interne - sacs taxés dans le cadre de l'allègement de la taxe aux sacs - part prise sur le social		1'200.00		1'200.00		1'184.25
	<i>- Voir compte no. 720.3901</i>						
<b>451</b>	<b>Déchets valorisables</b>	<b>120'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>117'500.00</b>	<b>117'500.00</b>	<b>122'919.75</b>	<b>122'919.75</b>
451.310	Imprimés et fournitures	4'970.00		5'200.00		5'179.60	
451.311	Achat matériel et équipement	15'000.00		2'000.00			
	<i>- Déplacement déchetterie Eco point</i>						
451.314	Entretien place de tri déchets	2'000.00		2'000.00		470.00	
	<i>- Entretien et achat de containers pour le site Eco-point</i>						
451.3181	Enlèvement et élimination déchets végétaux/compostables	39'100.00		41'500.00		37'535.80	
451.3182	Enlèvement et élimination alu/fer	1'350.00		1'240.00		1'290.00	
451.3183	Enlèvement et élimination verre, papier et autres	16'100.00		16'100.00		14'071.15	
451.352	Part aux frais déchetterie intercommunale	30'000.00		35'000.00		24'023.15	
	<i>- Selon chiffre donné par la commune de Bussigny</i>						
451.381	Attribution à la réserve - déchets	1'960.00		6'910.00		33'175.05	
451.390	Imputation interne - vacances municipales	4'520.00		2'550.00		2'175.00	
	<i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Déchets"</i>						
451.3901	Imputation interne - personnel	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	<i>- Frais pour établissement des factures</i>						
451.4341	Taxe forfaitaire par habitants		79'000.00		77'000.00		79'100.10
	<i>- Selon comptes 2022</i>						
451.4342	Taxe forfaitaire entreprises		37'000.00		35'000.00		37'250.05
	<i>- Selon comptes 2022</i>						
451.435	Valorisation des déchets		4'000.00		5'500.00		6'451.55
	<i>- Rétrocession sur verre, alu, fer, etc</i>						
451.436	Remboursement de tiers						118.05

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>EPURATION DES EAUX (claires/usées)</b>	<b>218'850.00</b>	<b>218'850.00</b>	<b>222'060.00</b>	<b>222'060.00</b>	<b>196'546.75</b>	<b>196'546.75</b>
<b>460</b>	<b>Réseau d'égouts (EC/EU) et épuration</b>	<b>218'850.00</b>	<b>218'850.00</b>	<b>222'060.00</b>	<b>222'060.00</b>	<b>196'546.75</b>	<b>196'546.75</b>
460.314	Entretien canalis. et collect. communaux <i>- Dont frais de curage des canalisations et frais de nettoyage des sacs de route selon directive SESA</i>	40'500.00		75'000.00		20'665.10	
460.318	Honoraires et prestations de services	5'000.00		5'000.00		1'844.50	
460.331	Amortissement ouvrages d'assainissement <i>- Amortissement budgétaire de Fr. 17'000.-- pour la requalification Rte de la Pierreire - préavis no. 2/2016, amortissement budgétaire de Fr. 8'600.-- pour la réfection d'un collecteur d'eaux usées à la Route de Cossonay - préavis no. 9/2021</i>	25'600.00		25'600.00		17'000.00	
460.352	Part aux frais d'exploitation STEP <i>- Chiffre donné par la Step de Vidy</i>	85'300.00		98'400.00		73'189.10	
460.381	Attribution à réserve égouts/épuration <i>- Attribution à la réserve pour équilibrage de la rubrique</i>	44'060.00				63'449.45	
460.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Epuraton"</i>	3'390.00		3'060.00		1'925.00	
460.3901	Imputation interne - personnel <i>- Participation aux frais administratifs (établissement des factures)</i>	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
460.3902	Imputation interne - facturation égout bâtiments communaux					3'473.60	
460.4341	Taxes de raccordement <i>- Taxes de raccordement sur nouvelles et/ou transformations</i>		35'000.00		5'000.00		60'407.10
460.4342	Taxes d'épuration (EC/EU) <i>- Estimation des taxes selon nouveau règlement entré en vigueur au 26.01.2023</i>		183'850.00		190'500.00		136'139.65
460.481	Prélèvement au fonds de réserve				26'560.00		

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>349'811.00</b>		<b>314'058.00</b>		<b>282'344.15</b>	
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>4'690.00</b>		<b>2'290.00</b>		<b>2'475.00</b>	
<b>500</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>4'690.00</b>		<b>2'290.00</b>		<b>2'475.00</b>	
500.317	Frais de réception et manifestation	400.00					
500.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Instruction publique"</i>	4'290.00		2'290.00		2'475.00	
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>201'180.00</b>		<b>183'637.00</b>		<b>171'833.00</b>	
<b>510</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>201'180.00</b>		<b>183'637.00</b>		<b>171'833.00</b>	
510.311	Achat de machines et matériel <i>- Achat divers matériel</i>	3'900.00		5'000.00		10'761.90	
510.315	Entretien machines et matériel <i>- Réfection des peintures pour les jeux au sol dans la cour d'école</i>	1'800.00		300.00			
510.352	Participations groupement Bussigny et divers <i>- Chiffre donné par l'établissement scolaire de Bussigny/VSC concernant l'enseignement primaire</i>	195'480.00		178'337.00		161'071.10	
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>117'570.00</b>		<b>101'970.00</b>		<b>93'727.25</b>	
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>117'570.00</b>		<b>101'970.00</b>		<b>93'727.25</b>	
520.352	Participations groupement Bussigny <i>- Chiffre donné par l'établissement scolaire de Bussigny/VSC concernant l'enseignement secondaire</i>	117'270.00		101'670.00		93'727.25	
520.366	Aides individuelles à la formation et aux études	300.00		300.00			
<b>53</b>	<b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>10'491.00</b>		<b>10'301.00</b>		<b>9'101.00</b>	
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>10'491.00</b>		<b>10'301.00</b>		<b>9'101.00</b>	
530.351	Ecole de Musique <i>- Participation à la loi sur l'école de musique (9.50/habitant) 978 habitants + estimation subvention pour élève de VSC</i>	10'491.00		10'301.00		9'101.00	
<b>54</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>842.15</b>	
<b>540</b>	<b>Office d'orientation professionnelle</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>842.15</b>	
540.352	Participation versée à l'OCOSP- Région Centre	1'000.00		1'000.00		842.15	
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>14'880.00</b>		<b>14'860.00</b>		<b>4'365.75</b>	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>580</b>	<b>Temple et cultes</b>	<b>14'880.00</b>		<b>14'860.00</b>		<b>4'365.75</b>	
580.313	Fournitures et marchandises	300.00		300.00			
580.331	Amortissement patrimoine administratif	3'900.00		3'900.00			
	<i>- Amortissement budgétaire Fr. 3'900.-- préavis 03/2019 crédit de construction pour la rénovation de l'église catholique Saint-Pierre</i>						
580.365	Participations versées aux paroisses	10'400.00		10'400.00		4'040.75	
580.390	Imputation interne - vacances municipales	280.00		260.00		325.00	
	<i>- Vacances des municipaux pou le dicastère "Temples et cultes"</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>389'340.00</b>	<b>16'550.00</b>	<b>342'696.00</b>	<b>13'050.00</b>	<b>315'497.74</b>	<b>16'987.40</b>
<b>60</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>320'468.00</b>		<b>288'125.00</b>		<b>262'784.95</b>	
<b>600</b>	<b>Administration</b>	<b>320'468.00</b>		<b>288'125.00</b>		<b>262'784.95</b>	
600.351	Part à des charges cantonales <i>- Chiffre donné par l'Etat - réforme policière</i>	69'204.00		70'407.00		66'099.00	
600.351.1	Part à des charges cantonales - année précédente					120.00	
600.352	Part à des charges d'autres Communes <i>- Chiffre donné par l'Association pour la sécurité dans l'Ouest lausannois (Police de l'Ouest)</i>	239'404.00		208'488.00		187'665.95	
600.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Police"</i>	11'860.00		9'230.00		8'900.00	
<b>62</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS</b>	<b>8'300.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>5'970.35</b>	<b>12'453.50</b>
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>8'300.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>5'970.35</b>	<b>12'453.50</b>
620.310	Imprimés et fournitures de bureau			100.00			
620.318	Honoraires et prestations de service <i>- Maintenance logiciel état de Vaud pour contrôle des habitants</i>	1'300.00				1'292.40	
620.3511	Remboursement, participations à des charges cantonales (permis) <i>- Permis de séjour compensés par les recettes du compte 620.4312 (part communale)</i>	5'000.00		3'000.00		3'490.00	
620.3512	Remboursement, participation à des charges cantonales (cartes identité) <i>- Cartes d'identité compensées par les recettes du compte 620.4311 (part communale)</i>	2'000.00		2'000.00		1'187.95	
620.431	Emoluments contrôle des Habitants <i>- Selon comptes 2022</i>		5'000.00		2'500.00		5'220.00
620.4311	Documents d'identité (CH) <i>- Emoluments facturés par le contrôle des habitants sur les cartes d'identité</i>		2'500.00		2'500.00		1'890.00
620.4312	Permis établissement, permis séjour, permis divers <i>- Emoluments facturés par le contrôle des habitants sur les permis de séjour</i>		5'000.00		4'000.00		5'343.50
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>142.00</b>	<b>134.90</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>142.00</b>	<b>134.90</b>
630.352	Frais de police sanitaire <i>- Incinération carnés et animaux (partiellement remboursé dans le compte no. 630.436)</i>	100.00		100.00		142.00	
630.436	Remboursement de frais <i>- Refacturation incinération carnés et animaux (professionnel)</i>		50.00		50.00		134.90
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>6'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>3'826.65</b>	<b>450.00</b>
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>6'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>3'826.65</b>	<b>450.00</b>
640.318	Frais décès et inhumations <i>- Constat de décès et frais de creuse</i>	6'000.00		1'000.00		3'826.65	
640.436	Remboursement de tiers						450.00
<b>65</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>	<b>20'867.00</b>	<b>500.00</b>	<b>18'519.00</b>	<b>500.00</b>	<b>14'484.34</b>	<b>250.00</b>
<b>650</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>20'867.00</b>	<b>500.00</b>	<b>18'519.00</b>	<b>500.00</b>	<b>14'484.34</b>	<b>250.00</b>
650.300	Traitement autorités <i>- Jetons de présence des délégués à la commission intercommunale du SDIS Sorge</i>	500.00		500.00		250.00	
650.352	Part à des charges d'autres Communes <i>- Chiffre donné par le SDIS Sorge</i>	18'097.00		16'389.00		12'959.34	
650.365	Subventions à des tiers <i>- Estimation subvention pour extincteurs</i>	300.00		300.00		150.00	
650.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Service du feu"</i>	1'970.00		1'330.00		1'125.00	
650.436	Remboursement de tiers <i>- Versement des jetons de présence du SDIS Sorge</i>		500.00		500.00		250.00
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>33'605.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>29'852.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>28'289.45</b>	<b>3'699.00</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>33'605.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>29'852.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>28'289.45</b>	<b>3'699.00</b>
660.300	Traitement autorité <i>- Jetons de présence des délégués au conseil intercommunal ORPC Rol</i>	1'000.00		1'000.00		830.00	
660.351	Participation versée au Canton <i>- Versement au service de l'Etat basé sur 978 habitants</i>	6'357.00		6'305.00		6'227.00	
660.352	Part à des charges d'autres Communes <i>- Chiffre donné par l'ORPC Rol</i>	17'778.00		16'727.00		15'632.45	
660.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Protection civile"</i>	8'470.00		5'820.00		5'600.00	
660.436	Remboursement de frais <i>- Jetons de présence + Présidence</i>		3'500.00		3'500.00		3'699.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1'395'185.00</b>	<b>800.00</b>	<b>1'342'906.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'189'922.40</b>	<b>39'204.95</b>
<b>700</b>	<b>Service administratif</b>	<b>20'490.00</b>	<b>800.00</b>	<b>18'400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>17'071.20</b>	<b>2'912.00</b>
700.300	Traitement autorités <i>- Jetons de présence de l'ARASOL/Bussivillaje</i>	800.00		500.00		652.00	
700.352	Part à des charges régionales <i>- Chiffre donné par l'ARASOL</i>	6'400.00		6'200.00		5'484.95	
700.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Sécurité sociale"</i>	12'090.00		10'500.00		9'750.00	
700.3901	Imputation interne - sacs taxés dans le cadre de l'allègement de la taxe aux sacs - part pris sur le social <i>- Part prélevée dans la rubrique du social concernant les sacs taxés dans le cadre de l'allègement de la taxe aux sacs</i>	1'200.00		1'200.00		1'184.25	
700.436	Remboursement de frais <i>- Jetons de présence ARASOL/BussivillAge</i>		800.00		500.00		2'912.00
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>1'348'979.00</b>		<b>1'303'516.00</b>		<b>1'159'217.70</b>	<b>36'292.95</b>
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>1'348'979.00</b>		<b>1'303'516.00</b>		<b>1'159'217.70</b>	<b>36'292.95</b>
720.351	Contributions au Canton <i>- Chiffre donné par l'Etat - part à la cohésion sociale</i>	1'017'182.00		1'028'821.00		969'103.00	
720.351.1	Contributions versées au. Canton / Prévoyance. Sociale - année précédente					875.40	
720.352	Part à des charges d'autres Communes <i>- Chiffre donné par BussiVillage</i>	331'797.00		274'695.00		188'876.50	
720.352.1	Part à des charges d'autres Communes - solde année précédente					362.80	
720.452	Part à d'autres communes - années précédentes						36'292.95
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUES</b>	<b>25'716.00</b>		<b>20'990.00</b>		<b>13'633.50</b>	
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>25'716.00</b>		<b>20'990.00</b>		<b>13'633.50</b>	
730.301	Traitement personnel <i>- Moniteurs (local des jeunes)</i>	13'000.00		13'000.00		7'984.20	
730.303	Assurances sociales <i>- Part patronale sur les charges sociales des moniteurs</i>	1'130.00		1'230.00		751.30	
730.365	Contributions à divers organismes <i>- Dont les cadeaux pour les jubilaires, les naissances ainsi que les dons versés à l' Astrame et Pédibus qui étaient initialement imputés sous le compte no. 110.365</i>	11'586.00		6'760.00		4'898.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>241'780.00</b>	<b>241'780.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>174'410.45</b>	<b>174'410.45</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>241'780.00</b>	<b>241'780.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>174'410.45</b>	<b>174'410.45</b>
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>241'780.00</b>	<b>241'780.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>174'410.45</b>	<b>174'410.45</b>
810.311	Achat de matériel (compteurs)	2'000.00		2'000.00		4'465.30	
810.312	Achat d'eau <i>- Chiffre donné par l'EIEVMV</i>	139'800.00		106'100.00		96'902.55	
810.314	Entretien du réseau <i>- Entretien pour diverses fuites</i>	50'000.00		40'000.00		21'069.60	
810.318	Honoraires et prestations de services <i>- Dont honoraires pour les frais d'étude pour le préavis de la Fornache</i>	19'500.00		15'800.00		17'312.00	
810.331	Amortissement patrimoine administratif <i>- Amortissement budgétaire de Fr. 10'400.-- achat compteurs d'eau potable "nouvelle génération" - préavis 07/2018</i>	10'400.00		10'400.00		10'400.00	
810.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Service des eaux"</i>	5'080.00		3'160.00		2'275.00	
810.3901	Imputation Interne - personnel <i>- Participation aux frais administratifs (établissement des factures)</i>	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
810.3902	Imputation interne - facturation eau bâtiments communaux					6'986.00	
810.411	Concessions par unité d'habitation		20'000.00		20'000.00		19'775.00
810.427	Location des compteurs		10'000.00		10'000.00		10'197.00
810.434	Taxes de raccordement <i>- Taxe de raccordement sur nouvelles constructions et/ou transformations</i>		10'000.00		5'000.00		7'746.00
810.435	Vente d'eau <i>- Augmentation de la taxe de l'eau potable à Fr. 2.15. Ce compte est déficitaire et les revenus ne couvrent pas les dépenses. La taxe doit être augmentée afin de rééquilibrer ce domaine. Le réseau d'eau nécessite des travaux de remise en état.</i>		165'550.00		150'000.00		125'018.00
810.436	Remboursement de tiers <i>- Jetons de présence de l'EIEVMV</i>		800.00		1'500.00		800.00
810.481	Prélèvement sur fonds de réserve <i>- Prélèvement au fonds de réserve pour équilibrage de la rubrique</i>		35'430.00		5'960.00		10'874.45

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total charges</i>	<b>6'293'339.00</b>		<b>5'998'753.00</b>		<b>6'383'251.44</b>	
	<i>Total revenus</i>		<b>5'871'768.00</b>		<b>5'365'806.00</b>		<b>6'391'290.83</b>
	<i>Excédent charges</i>	<b>421'571.00</b>		<b>632'947.00</b>			
	<i>Excédent revenus</i>						<b>8'039.39</b>

