

**COMMUNE  
DE  
VILLARS-SAINTE-CROIX**



**BUDGET 2023**

PREAVIS MUNICIPAL NO. 13/2022



## 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 8</b>
<b>e</b>	<b>Evolution des recettes</b>	<b>9 à 10</b>
<b>f</b>	<b>Conclusions</b>	<b>11</b>
<b>g</b>	<b>Budget par ordre administratif et commentaires au budget</b>	<b>1 à 25</b>
<b>h</b>	<b>Fonds de réserves</b>	<b>26</b>
<b>i</b>	<b>Plan des investissements et des amortissements</b>	<b>27 à 29</b>



**a. Introduction**

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

**Préavis N° 13-2022**

au Conseil général de Villars-Sainte-Croix

**sur**

**LE BUDGET 2023**

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 2023, tel qu'il a été adopté dans sa séance du 31 octobre 2022.

## Marge d'autofinancement

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

Désignations	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021	Comptes 2020	Comptes 2019
Total des revenus	5'365'806	4'982'766	5'567'927	5'852'412	6'425'169
Total des charges	-5'998'753	-5'499'262	-5'574'744	-5'841'487	-6'416'906
<b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>-632'947</b>	<b>-516'496</b>	<b>6'816</b>	<b>10'925</b>	<b>8'263</b>
Prélèvement sur réserves	-36'120	-5'100	-269'407	-32'064	-925'881
Imputations internes (produits)	-159'350	-120'800	-141'000	-111'400	-99'225
Gains comptables	0	0	0	0	0
Amortissements supplémentaires	0	0	128'096	108'144	151'641
Attribution aux réserves	7'110	56'060	256'202	755'108	13'780
Imputations internes (charges)	159'350	120'800	141'000	111'400	99'225
Amortissements du patrimoine financier	50'000	0	10'543	219'276	84'811
Amortissements du patrimoine administratif	39'900	57'400	30'868	34'928	866'048
<b>MARGE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-572'057</b>	<b>-420'136</b>	<b>163'118</b>	<b>1'096'317</b>	<b>198'662</b>

## **b. Appréciation générale**

Le budget a été établi sur une population évaluée à 958 habitants au 31.12.2021.

Le budget 2023, 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 632'947.--**, ainsi qu'une marge d'autofinancement négative de CHF 572'057.- Des amortissements du patrimoine administratif ont été comptabilisés pour un montant de CHF 39'900.--, ainsi que CHF 50'000.-- pour le patrimoine financier.

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 30.09.2022, auprès de la passerelle de l'ACI, nous pouvons constater que les impôts des personnes physiques progressent à la hausse. Par contre, pour les impôts des personnes morales, nous pouvons ressentir à ce jour les effets de la RIE III vaudoise et restons donc plus que prudents quant à l'estimation de nos chiffres. Ce compte peut subir de grandes fluctuations à la hausse comme à la baisse. Toutefois, nous bénéficions d'un montant compensatoire de CHF 34'800.-- 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), ce montant sera calculé définitivement aux bouclages des comptes 2022 et basé sur les rentrées des impôts des personnes morales pour l'année 2022.

La péréquation occupe également une place importante. La valeur du point d'impôt a passé de CHF 55'610.-- (acompte budget 2022) à CHF 57'448.-- (acompte budget 2023). Le montant de la péréquation net directe est de CHF 983'886.--. Ces chiffres sont calculés sur le rendement des impôts structurels de l'année 2021. Le montant de la cohésion sociale pour notre commune s'élève à CHF 1'028'821.--. La réforme policière est de CHF 70'407.--. La participation totale à la péréquation et factures cantonales se monte à CHF 2'083'113.--.

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 2021. Nous mentionnons également que le Conseil d'Etat a adopté le projet du budget de l'Etat de Vaud pour 2023 en arrêtant le montant total de la participation à la cohésion sociale à CHF 795'046'500.-. 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.

Sans ces déductions, la participation à la cohésion sociale se serait élevée à CHF 873'313'900.--. Le montant en faveur des communes est donc de CHF 95 mio soit CHF 78'267'400.-- au travers de la PCS et CHF 16'732'600.-- par la reprise par le Canton du financement des agences d'assurances sociales (AAS).

Tous les engagements plus importants, non prévus au budget, feront l'objet d'un préavis. Cette manière de procéder permet un entretien convenable de notre patrimoine, 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 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Comptes 2021</b>	<b>Comptes 2020</b>	<b>Comptes 2019</b>
Taux d'imposition Villars-Ste-Croix	60.5	60.5	60.50	60.50	62
Nombre d'habitants	958	970	958	958	973
Impôt revenu/fortune personnes physiques	2'680'000	2'470'000	2'584'570	2'359'568	2'454'732
impôt source	25'000	20'000	13'586	32'671	48'000
impôt bénéfice/capital - compl. s/immeuble	485'000	422'500	480'112	571'798	641'024
personnes morales	485'000	422'500	480'112	571'798	641'024
Impôt foncier	380'000	400'000	371'048	383'846	320'005
<b>Total impôts structurels</b>	<b>3'570'000</b>	<b>3'312'500</b>	<b>3'449'316</b>	<b>3'347'883</b>	<b>3'463'761</b>
% impôts directs total revenus	66.55	66.48	61.87	57.21	53.91
Total des impôts structurel par habitant	3'726.51	3'414.95	3'600.54	3'494.66	3'559.87
Valeur du point d'impôt	59'008.26	54'752.07	57'013.49	56'743.78	55'867.11
Point d'impôt sur habitant	61.60	56.45	59.51	59.23	57.42

## Evolution des charges péréquatives, sociales et de police de 2019 à 2023

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021	Comptes 2020	Comptes 2019
Fonds de péréquation brut	1'107'491	1'065'281	1'076'292	1'075'016	1'214'528
Rétrocession fonds de péréquation	-123'605	-118'786	-119'509	-118'786	-126'961
<b>Charge péréquation, nette</b>	<b>983'886</b>	<b>946'495</b>	<b>956'783</b>	<b>956'230</b>	<b>1'087'567</b>
Facture sociale	1'028'821	1'161'719	999'191	1'079'432	1'325'300
ARASOL, FAJE, FEM	295'685	211'450	183'059	143'736	250'446
Participation à la police cantonale	70'407	71'924	67'444	65'893	76'213
<b>Total des charges cantonales</b>	<b>2'378'799</b>	<b>2'594'278</b>	<b>2'167'154</b>	<b>2'245'291</b>	<b>2'739'526</b>

\* AVASAD comprise dans les comptes 2018 à 2019

La part des charges obligatoires portée au budget pour notre commune s'élève à CHF 2'378'799.-- contre CHF 3'570'000.-- d'encaissements d'impôts structurels, représentant le 66.63 % et laissant CHF 1'191'201.-- soit 33.37 % 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 1'606'387.00**

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 2022. 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 2023. Augmentation de notre contrat avec la Bâloise pour l'Assurance perte de gain maladie passant de CHF 4'000.-- à CHF 18'000.--. Cette augmentation est liée aux cas maladie des années antérieures.

Un nouveau compte no. 110.3091 a été créé uniquement pour les frais de formation du personnel

Une nouvelle assurance protection juridique a été souscrite avec l'assurance AXA Winterthur

**180** - Forte augmentation des coûts de la ligne 32 TL due au renchérissement de l'énergie (gasoil, électricité), à l'engagement de personnel, à l'augmentation de la cadence des bus, à la participation des transports sur tout le réseau ainsi que la participation au déficit dû au Covid-19.

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

**CHF 1'221'601.00**

**210** - Augmentation des débiteurs selon plateforme de l'ACI

**220** - Frais pour appareil à carte de débit et paiement par twint

Nouvel emprunt de CHF 1'000'000.-- auprès de Retraites populaires échu au 30.08.2026 à 1.33%

Imputation interne pour la part des déchets communaux pris sur l'impôt

##### **3. Domaines et bâtiments**

**CHF 379'195.00**

**321** - Augmentation prix de l'électricité 40%

**350** - Réfection complète des sanitaires WC filles et garçons au 1<sup>er</sup> étage. Augmentation des coûts énergie (électricité et mazout). Mise en fichier informatique du bâtiment (plans, coupes et façades), remplacement des luminaires du collège en lampe LED

**351** - Mise en fichier informatique du bâtiment (plans, coupes et façades)

354 – Remplacement de l'éclairage de la chapelle en lampe LED

**4. Travaux**

**CHF 599'450.00**

**420** - Densification Z.I. (modification du RPGA) solde selon préavis 05/2021 compte no. 420.318.3. Ce compte est transféré au bilan car il s'agit d'un investissement.

Un amortissement est prévu sur les travaux AF – étapes no. 2 (entièrement compensé par un prélèvement au fonds de réserve pour investissements futurs, selon préavis)

**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

Augmentation de 6% pour l'enlèvement et le traitement des déchets

**460** - Divers travaux de réfection au chemin de l'Hôpital, Au Village – pose de couverts de chambres, remplacement conduite fontaine depuis le captage, frais de curage des canalisations et de frais de nettoyage des sacs de route

Nouvel amortissement de CHF 8'600.-- pour le préavis 09/2021 «Réfection d'un collecteur d'eaux usées à la route de Cossonay »

Estimation des taxes en fonction du nouveau règlement sur l'épuration

**5. Instruction publique et cultes**

CHF 314'058.00

520 – Augmentation du coût pour l'établissement primaire

Répartition des frais		Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021	
<b>Tableau des habitants</b>	Selon la population de l'année précédente du décompte au 31.12.2021				
	Bussigny	Habitants	11'000	10'300	9'614
	Villars-Ste-Croix	Habitants	958	970	958
	Totaux		11'958	11'270	10'572
<b>Tableau des élèves Primaire</b>					
	Bussigny	Elèves	941	684	684
	Villars-Ste-Croix	Elèves	81	70	65
			1'022	906	749
<b>Tableau des élèves Secondaire</b>					
	Bussigny	Elèves	306	519	519
	Villars-Ste-Croix	Elèves	23	41	41
			329	560	560

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

**6. Police**

CHF 342'696.00

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 1'342'906.00

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 BussiVill'Aje

730 - Participation à divers organismes

8. **Services industriels** CHF 192'460.00

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

e. **Evolution des recettes**

1. **Administration générale** CHF 166'400.00

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

110 - Concerne également des imputations internes du personnel et recettes

2. **Finances** CHF 4'103'086.00

210 - Augmentation des impôts des personnes physiques selon données de l'ACI et consultation de la passerelle au 30.09.2022

220 - Retour de la péréquation directe

3. **Domaines et bâtiments** CHF 484'450.00

Loyers encaissés (DDP – terrains agricoles – refuge – bâtiments)

<b>4. Travaux</b>	<b>CHF</b>	<b>405'860.00</b>
420 - Remboursement des frais de permis de construire et émoluments y relatifs		
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		
<b>5. Instruction publique et cultes</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
Pas de commentaires		
<b>6. Police</b>	<b>CHF</b>	<b>13'050.00</b>
620 - Augmentation des émoluments due au nouveau règlement sur les tarifs des émoluments de l'Office de la population Jetons des associations intercommunales		
<b>7. Sécurité sociale</b>	<b>CHF</b>	<b>500.00</b>
Jetons de présence des associations intercommunales		
<b>8. Services industriels</b>	<b>CHF</b>	<b>192'460.00</b>
Facturation de la consommation d'eau du village et diverses taxes (abonnements – locations compteurs)		

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°13/2022
- Oui 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 2023 avec un déficit de CHF 632'947.-- tel que présenté par la Municipalité**

Adopté en séance du 31 octobre 2022

Municipal responsable : Georges Cherix, Syndic

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

Georges Cherix



La Boursière

Sylvie Faessler

La Secrétaire

Barbara Kammermann

**g. Budget par ordre  
administratif**

**2023**

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'606'387.00	166'400.00	1'152'780.00	129'450.00	1'235'654.75	253'478.77
2	FINANCES	1'221'601.00	4'103'086.00	1'137'081.00	3'810'386.00	1'504'176.16	4'244'389.53
3	DOMAINES ET BATIMENTS	379'195.00	484'450.00	294'773.00	456'580.00	200'166.25	450'601.55
4	TRAVAUX	599'450.00	405'860.00	644'300.00	366'600.00	547'229.80	334'515.51
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	314'058.00		320'285.00		252'995.25	22'706.50
6	POLICE	342'696.00	13'050.00	347'644.00	9'750.00	333'208.95	14'398.70
7	SECURITE SOCIALE	1'342'906.00	500.00	1'395'899.00	3'500.00	1'243'303.91	3'461.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	192'460.00	192'460.00	206'500.00	206'500.00	251'192.91	251'192.91
	<i>Total</i>	<b>5'998'753.00</b>	<b>5'365'806.00</b>	<b>5'499'262.00</b>	<b>4'982'766.00</b>	<b>5'567'927.98</b>	<b>5'574'744.47</b>
	<i>Excédent</i>	<b>632'947.00</b>		<b>516'496.00</b>			<b>6'816.49</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'606'387.00</b>	<b>166'400.00</b>	<b>1'152'780.00</b>	<b>129'450.00</b>	<b>1'235'654.75</b>	<b>253'478.77</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>290'800.00</b>	<b>122'350.00</b>	<b>210'900.00</b>	<b>86'400.00</b>	<b>245'676.75</b>	<b>106'200.00</b>
<b>100</b>	<b>Conseil général</b>	<b>36'860.00</b>		<b>27'000.00</b>		<b>44'606.35</b>	
100.300.1	Traitements Conseil Général	32'460.00		24'500.00		40'250.00	
100.303	Assurances sociales <i>- Part assurances sociales - secrétaire du Conseil général</i>	1'200.00		500.00		1'438.10	
100.306	Indemnités et remboursement de frais <i>- Remboursement frais et débours du bureau, divers et imprévus</i>	2'000.00		1'000.00		1'412.30	
100.310	Imprimés et fournitures Conseil <i>- Envois postaux - documents du Conseil général</i>	1'200.00		1'000.00		1'505.95	
<b>101</b>	<b>Municipalité</b>	<b>253'940.00</b>	<b>122'350.00</b>	<b>183'900.00</b>	<b>86'400.00</b>	<b>201'070.40</b>	<b>106'200.00</b>
101.300	Traitements Municipalité	217'750.00		155'000.00		177'000.00	
101.303	Assurances sociales <i>- Part assurances sociales sur forfaits et vacations des municipaux (âge AVS : franchise de Fr. 16'800.--)</i>	15'000.00		6'100.00		10'519.40	
101.304	Prévoyance sociale (LPP) <i>- Part sur la LPP des municipaux (2 personnes)</i>	6'190.00		6'300.00		5'356.80	
101.306	Indemnités, remboursement de frais	9'000.00		9'000.00		8'194.20	
101.309	Formation et autres frais	5'000.00		5'000.00			
101.311	Achat matériel informatique <i>- 2 forfaits tablettes législature 2021-2026</i>	1'000.00		2'500.00			
101.436	Remboursement de tiers <i>- Jetons de présence à l'UCV</i>		600.00		600.00		200.00
101.490	Imputation interne - vacations municipales <i>- Vacances des municipaux réparties dans les différents dicastères</i>		121'750.00		85'800.00		106'000.00
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>751'377.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>700'450.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>741'800.10</b>	<b>95'678.77</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>751'377.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>700'450.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>741'800.10</b>	<b>95'678.77</b>
110.301	Traitements du personnel <i>- Adaption des salaires au 1er janvier 2023 (annuité + indexation IPC 2%). Les salaires de tous les employés communaux sont regroupés dans ce compte.</i>	451'117.00		424'120.00		413'143.65	
110.303	Assurances sociales <i>- Adapté en fonction des nouveaux salaires au 1er janvier 2023</i>	42'450.00		40'300.00		39'307.05	
110.304	Caisse de pension <i>- Adapté en fonction des nouveaux salaires au 1er janvier 2023</i>	44'750.00		42'070.00		33'703.50	
110.305	Assurances accidents et maladie <i>- Dont augmentation du contrat de la Bâloise pour APG maladie. Celle-ci est liée aux cas maladie des années antérieures.</i>	31'070.00		17'260.00		16'497.60	
110.306	Indemnisation et remboursement de frais <i>- Indemnités de déplacement et téléphone pour le personnel</i>	4'100.00		3'900.00		3'862.45	
110.309	Frais Municipalité et personnel <i>- Frais liés aux collations suivant les séances intercommunales et/ou associations intercommunales, repas avec l'entreprise Bobst, repas avec les différents représentants de l'Etat (préfet, estimation fiscale, fiduciaire, etc...)</i>	12'250.00		19'300.00		17'103.50	
110.3091	Frais de formation personnel <i>- Ce compte a été créé uniquement pour les frais liés à la formation du personnel</i>	7'000.00					
110.310	Imprimés et fournitures de bureau <i>- Cartouches d'encre pour imprimante, matériel de bureau, reliures comptes et procès-verbaux de la Municipalité, papier, abonnements annuels, impression Cancoir, enveloppes</i>	8'950.00		10'000.00		9'433.15	
110.3110	Achat mobilier et matériel de bureau	1'500.00		3'000.00		3'859.55	
110.313	Achat fournitures <i>- Petites fournitures de l'administration communale</i>	4'000.00		2'000.00			
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau <i>- Entretien, copies et cartouches encre de l'imprimante</i>	8'000.00		8'000.00		4'991.80	
110.317	Réceptions et manifestations <i>- 1er août - repas des Aînés - réception des nouveaux habitants - réunion commune avec les entreprises - aide aux 3 sociétés locales de VSC - diverses réceptions - cinéma plein air</i>	38'000.00		28'500.00		15'994.40	
110.3180	Honoraires et prestations de services <i>- Avocat conseil et redevances</i>	13'000.00		57'600.00		94'230.25	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>751'377.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>700'450.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>741'800.10</b>	<b>95'678.77</b>
110.3181	Frais de port, téléphones	10'000.00		9'000.00		11'690.90	
110.3186	Primes d'assurances, RC, caution, vol <i>- Dont souscription d'une police assurance protection juridique à l'AXA Winterthur</i>	14'050.00		9'000.00		8'729.00	
110.319	Cotisations	7'600.00		7'000.00		7'203.85	
110.365	Dons, aides, subventions <i>- Dont cadeaux jubilés pour 1 nonagénaire et 11 octogénaires</i>	4'070.00		3'400.00		9'199.45	
110.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Administration"</i>	49'470.00		16'000.00		52'850.00	
110.436	Remboursement de frais <i>- Suppression du remboursement des heures effectuées pour le secrétariat de la commission intercommunale SDIS Sorge</i>						50'376.65
110.439	Autres recettes <i>- Soutien de l'entreprise Bobst SA</i>		7'000.00		7'000.00		10'170.62
110.451	Contrib. pour Administr. assurances sociales <i>- Rétribution taxe CO2</i>		300.00		300.00		131.50
110.4901	Imputation interne - personnel <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>		35'000.00		35'000.00		35'000.00
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS</b>	<b>38'040.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>41'330.00</b>		<b>26'301.55</b>	
<b>150</b>	<b>Culture et loisirs</b>	<b>38'040.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>41'330.00</b>		<b>26'301.55</b>	
150.319	Cotisations	1'000.00		950.00		1'284.70	
150.352	Part à des charges d'autres communes <i>- Location stand de tir de Bettens (Fr. 800.-- dès 2023) + participation au déficit du centre sportif de Malley (Fr. 15'000.--)</i>	15'800.00		18'340.00		13'043.00	
150.365	Dons, aides et subventions <i>- Subventions pour vélos électriques, subvention pour Théâtre Kleber-Mélau (TKM), harmonie du Pontet et diverses associations</i>	20'040.00		21'040.00		11'833.85	
150.3651	Passeports vacances	1'000.00		1'000.00		140.00	
150.381	Attribution au fonds communal de soutien aux institutions culturelles de la Région lausannoise <i>- Attribution au fonds de réserve "Fonds communal de soutien aux institutions culturelles compte au bilan 9282.10"</i>	200.00					
150.436	Passeports vacances recettes		1'000.00				

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>18</b>	<b>Transports publics</b>	<b>508'730.00</b>	<b>750.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>750.00</b>	<b>191'826.15</b>	<b>51'600.00</b>
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>508'730.00</b>	<b>750.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>750.00</b>	<b>191'826.15</b>	<b>51'600.00</b>
180.351	Part cantonale aux lignes du trafic régional et urbain <i>- Participation ligne 32 TL selon chiffre donné, augmentation due au renchérissement de l'énergie (gasoil, électricité), à l'engagement de personnel, à l'augmentation de la cadence des bus, à la participation des transports sur tout le réseau ainsi qu'à la participation au déficit dû au Covid-19.</i>	498'000.00		168'000.00		154'249.80	
180.351.1	Solde décompte final - année précédente					30'976.35	
180.365	Subside accordé sur abonnements "Mobilis" <i>- Subside de Fr. 100.-- pour abonnement annuel "Mobilis" ou abonnement général CFF pour tout habitant</i>	6'000.00		10'000.00		2'900.00	
180.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Transports publics"</i>	4'730.00		7'000.00		3'700.00	
180.436	Remboursement de frais <i>- Jetons de présence du Conseil d'Administration des TL (transports lausannois)</i>		750.00		750.00		51'600.00
<b>19</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>17'440.00</b>		<b>15'100.00</b>		<b>30'050.20</b>	
<b>190</b>	<b>Service informatique</b>	<b>17'440.00</b>		<b>15'100.00</b>		<b>30'050.20</b>	
190.311	Achat matériel informatique	2'000.00		5'000.00		7'424.60	
190.318	Honoraires et prestations de services <i>- Maintenance et hébergement de tous les logiciels</i>	15'440.00		10'100.00		22'625.60	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'221'601.00</b>	<b>4'103'086.00</b>	<b>1'137'081.00</b>	<b>3'810'386.00</b>	<b>1'504'176.16</b>	<b>4'244'389.53</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE GENERALE</b>	<b>8'610.00</b>		<b>11'300.00</b>		<b>8'100.00</b>	
<b>200</b>	<b>Comptabilité générale, caisse, contentieux</b>	<b>8'610.00</b>		<b>11'300.00</b>		<b>8'100.00</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		4'300.00		4'500.00	
200.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Finances"</i>	3'110.00		6'000.00		3'600.00	
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>86'000.00</b>	<b>3'978'981.00</b>	<b>56'200.00</b>	<b>3'691'100.00</b>	<b>45'218.18</b>	<b>3'956'115.17</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>86'000.00</b>	<b>3'978'981.00</b>	<b>56'200.00</b>	<b>3'691'100.00</b>	<b>45'218.18</b>	<b>3'956'115.17</b>
210.318	Emoluments et frais de perception <i>- Emoluments facturés par l'ACI relatifs aux recouvrements</i>	35'000.00		25'000.00		34'327.36	
210.3290	Intérêts sur impôts <i>- Intérêts dus sur versements anticipés des contribuables</i>	1'000.00		1'200.00		347.71	
210.3301	Amortissements/pertes sur débiteurs/défalcations <i>- Augmentation de débiteurs selon plateforme de l'ACI</i>	50'000.00		30'000.00		10'543.11	
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		2'200'000.00		2'306'560.65
210.4001.1	Impôt sur frontaliers		190'000.00		160'000.00		178'489.65
210.4002	Impôt sur la fortune		280'000.00		270'000.00		278'010.39
210.4003	Impôt à la source		25'000.00		20'000.00		13'586.85
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>		450'000.00		380'000.00		418'688.10
210.4012	Impôt sur le capital personnes morales		10'000.00		17'500.00		22'217.40
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>		25'000.00		25'000.00		39'207.90
210.4020	Impôt foncier <i>- Estimation selon comptes 2021</i>		380'000.00		400'000.00		371'048.70
210.4040	Droits de mutation <i>- Estimation</i>		80'000.00		80'000.00		168'784.00
210.4060	Impôts sur les chiens et divertissements		5'000.00		4'800.00		5'160.00
210.4065	Taxe d'exploitation pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter <i>- Estimation selon comptes 2021</i>		100.00				97.25
210.4090	Impôts récupérés après défalcations		9'000.00		9'000.00		16'834.73
210.411	Redevance Romande Energie <i>- Dépendant de la consommation d'énergie des ménages</i>		50'000.00		50'000.00		49'900.70
210.422	Intérêts retard et récupérations <i>- Intérêts dus par les contribuables sur retard de leurs paiements</i>		20'000.00		20'000.00		21'997.59
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		20'000.00		20'000.00		15'593.35
210.451	Compensation du Canton - RFFA		34'881.00		34'800.00		49'937.91

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>86'000.00</b>	<b>3'978'981.00</b>	<b>56'200.00</b>	<b>3'691'100.00</b>	<b>45'218.18</b>	<b>3'956'115.17</b>
	<i>- Estimation de la restitution du canton du montant obtenu de la Confédération au titre de la compensation de l'entrée en vigueur de la RFFA (RIE III). Le montant définitif interviendra lors du bouclage des impôts des personnes morales.</i>						
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>1'126'991.00</b>	<b>124'105.00</b>	<b>1'069'581.00</b>	<b>119'286.00</b>	<b>1'092'761.73</b>	<b>160'178.11</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'126'991.00</b>	<b>124'105.00</b>	<b>1'069'581.00</b>	<b>119'286.00</b>	<b>1'092'761.73</b>	<b>160'178.11</b>
220.318	Frais bancaires et de CCP	1'500.00		1'300.00		1'613.73	
220.318.1	Frais carte de débit et paiement par Twint	300.00					
	<i>- Frais à payer pour mise à disposition d' appareil à carte bancaire ainsi que paiement par twint au guichet de l'administration communale</i>						
220.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	16'300.00		3'000.00		3'000.00	
	<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>						
220.351	Part à des charges cantonales	1'107'491.00		1'065'281.00		1'088'148.00	
	<i>- Chiffre donné par l'Etat - alimentation du fonds de péréquation basé sur 958 habitants - valeur du point d'impôt Fr. 57'448.--</i>						
220.3901	Imputation interne - déchets communaux part sur l'impôt	1'400.00					
	<i>- Déchets communaux prélevée sur l'impôt env. 4 tonnes</i>						
220.425	Revenus capitaux patrimoine administratif		500.00		500.00		606.00
220.451	Remboursement du compte de régulation		123'605.00		118'786.00		122'237.00
	<i>- Chiffre donné par l'Etat - retour de la péréquation directe en fonction de la population</i>						
220.452.1	Décompte péréquatif année précédente						26'792.00
220.480.1	Prélèvement au fonds de réserve sur pertes sur débiteurs						10'543.11
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>					<b>358'096.25</b>	<b>128'096.25</b>
<b>230</b>	<b>Amortissements et réserves non ventilés</b>					<b>358'096.25</b>	<b>128'096.25</b>
230.332	Amortiss. supplém. du patrimoine administratif					128'096.25	
230.380	Attribution à des fonds de réserve					230'000.00	
230.480	Prélèvement au fonds de réserve						128'096.25

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>379'195.00</b>	<b>484'450.00</b>	<b>294'773.00</b>	<b>456'580.00</b>	<b>200'166.25</b>	<b>450'601.55</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>5'510.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>225.00</b>	<b>169'424.85</b>
<b>310</b>	<b>Terrains</b>	<b>5'510.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>225.00</b>	<b>169'424.85</b>
310.318	Honoraires et prestations de services <i>- Prestations notaires et/ou avocats pour renouvellement DDP (droit distinct et permanent)</i>	5'000.00		5'000.00			
310.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Terrains"</i>	510.00		500.00		225.00	
310.423	Locations et droits de superficie		170'000.00		170'000.00		169'424.85
<b>32</b>	<b>FORETS</b>	<b>51'540.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>49'803.00</b>	<b>21'800.00</b>	<b>38'584.90</b>	<b>15'356.50</b>
<b>320</b>	<b>Forêts</b>	<b>32'580.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>34'183.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>26'285.20</b>	<b>435.00</b>
320.313	Achats plants et fournitures	2'500.00		1'300.00		1'858.95	
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 prévus en 2022 reportés en 2023</i>	8'000.00		8'000.00		714.40	
320.317	Réceptions/manifestations	800.00		800.00			
320.352	Part. Association du Triage de la Venoge <i>- Selon chiffre donné par l'association du Triage</i>	7'722.00		10'500.00		10'378.85	
320.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacation des municipaux pour le dicastère "Forêts"</i>	1'175.00		1'200.00		950.00	
320.435	Vente de bois		3'500.00		3'000.00		435.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>321</b>	<b>Refuge forestier</b>	<b>18'960.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>15'620.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>12'299.70</b>	<b>14'921.50</b>
321.301	Traitement du personnel <i>- Surveillance du refuge (Fr. 30.-- par passage), nettoyages par les surveillants et refacturés (voir compte 321.436)</i>	2'500.00		2'200.00		870.00	
321.303	Assurances sociales, part employeur <i>- Part sociale sur traitement surveillance refuge</i>	250.00					
321.311	Achat de mobilier et matériel <i>- Dont achat d'une nouvelle fontaine en bois</i>	6'000.00		4'000.00		3'921.50	
321.312	Achat eau, électricité <i>- augmentation de 40 % électricité</i>	3'480.00		1'900.00		1'471.90	
321.314	Frais d'entretien	4'400.00		5'200.00		4'287.15	
321.318	Honoraires et primes d'assurances	1'820.00		1'820.00		1'249.15	
321.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Refuge forestier"</i>	510.00		500.00		500.00	
321.427	Location refuge		20'000.00		18'000.00		13'500.00
321.436	Remboursement de tiers <i>- Finance de chauffage par les locataires (automate monnaie) - nettoyages refacturés aux locataires</i>		1'000.00		800.00		1'421.50
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>322'145.00</b>	<b>289'950.00</b>	<b>239'470.00</b>	<b>264'780.00</b>	<b>161'356.35</b>	<b>265'820.20</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>350</b>	<b>Bâtiment administratif</b>	<b>207'035.00</b>	<b>136'050.00</b>	<b>133'700.00</b>	<b>109'800.00</b>	<b>65'964.35</b>	<b>109'100.40</b>
350.301	Traitement du personnel <i>- Jobs de vacances</i>	1'500.00		2'500.00		90.00	
350.306	Indemnités et remboursement de frais <i>- Blanchissage linges</i>	200.00		700.00		121.60	
350.311	Achat de mobilier et matériel <i>- Local des jeunes aménagements divers et achat de matériel, divers et imprévus</i>	8'050.00		5'500.00		962.00	
350.312	Achat eau, électricité et combustible <i>- Augmentation 40 % pour l'électricité, achat mazout 21'000 litres (augmentation du mazout 50%)</i>	48'500.00		25'600.00		21'933.25	
350.313	Fournitures et marchandises	7'700.00		8'200.00		5'542.95	
350.314	Entretien courant <i>- Dont réfection complète des sanitaires WC filles et garçons au 1er étage, carrelage, etc (WC au rez-de-chaussée complètement rénové en 2022), changement des luminaires en lampe LED, réparation éventuelle chaudière</i>	112'200.00		72'800.00		20'468.15	
350.315	Entretien installations et équipements <i>- Contrats entretien diverses installations (ascenseur, salle de gym, chaudière, ramoneur)</i>	10'100.00		9'650.00		7'045.00	
350.318	Honoraires et assurances <i>- Diverses assurances + mise en fichier informatique, plans, coupes et façades</i>	14'650.00		4'650.00		7'169.00	
350.319	Taxes égouts/épuration	2'300.00		2'300.00		1'207.40	
350.390	Imputation internes - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Bâtiment administratif"</i>	1'835.00		1'800.00		1'425.00	
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>		135'950.00		109'700.00		109'100.40
350.436	Remboursement de tiers		100.00		100.00		

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>351</b>	<b>Bâtiment de services</b>	<b>83'900.00</b>	<b>153'900.00</b>	<b>53'930.00</b>	<b>154'680.00</b>	<b>69'445.10</b>	<b>155'212.55</b>
351.312	Achat eau, électricité et combustible <i>- Augmentation prix électricité 40% et augmentation gaz 50 %</i>	34'000.00		24'000.00		21'255.10	
351.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		600.00		457.75	
351.314	Entretien courant <i>- Estimation divers et imprévus selon comptes 2021</i>	20'300.00		10'300.00		26'660.20	
351.315	Entretien installations et équipements	3'230.00		5'430.00		635.95	
351.318	Honoraires et primes d'assurances <i>- Dont diverses assurances et mise en fichier informatique : plan, coupes et façade</i>	22'600.00		9'600.00		17'513.70	
351.319	Taxes égouts/épuration	2'000.00		2'500.00		1'572.40	
351.390	Imputation internes - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Bâtiment de services"</i>	770.00		1'500.00		1'350.00	
351.4230	Location appartements		91'420.00		92'640.00		101'112.15
351.4231	Location commerce & divers		36'040.00		36'040.00		27'730.00
351.4232	Location local du feu <i>- Loyer payé par le SDIS Sorge - forfait annuel</i>		10'000.00		10'000.00		10'000.00
351.436	Remboursement de tiers		16'440.00		16'000.00		16'370.40
<b>352</b>	<b>Ancienne maison de commune</b>	<b>7'730.00</b>		<b>6'870.00</b>		<b>13'431.60</b>	<b>307.25</b>
352.311	Achat mobilier & matériel			500.00			
352.312	Achat eau, électricité	500.00		1'300.00		198.95	
352.314	Entretien courant					3'840.35	
352.318	Honoraires et assurances	1'730.00		1'670.00		7'973.65	
352.319	Taxes égouts/épuration	400.00		400.00		393.65	
352.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Augmentation des vacances des municipaux pour le dicastère "Ancienne maison de commune" pour le projet de la transformation de la maison de commune</i>	5'100.00		3'000.00		1'025.00	
352.436	Remboursement de tiers						307.25
<b>353</b>	<b>Ancienne laiterie</b>	<b>1'970.00</b>		<b>3'160.00</b>	<b>300.00</b>	<b>7'574.55</b>	<b>1'200.00</b>
353.314	Entretien courant					441.55	
353.318	Honoraires et assurances	130.00		130.00		6'786.25	
353.319	Taxes égouts/épurations			30.00		46.75	
353.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Ancienne laiterie"</i>	1'840.00		3'000.00		300.00	
353.427	Locations				300.00		1'200.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>354</b>	<b>Chapelle</b>	<b>16'260.00</b>		<b>37'550.00</b>		<b>4'521.45</b>	
354.311	Achat mobilier et matériel	2'000.00		2'000.00			
354.312	Achat eau, électricité <i>- Augmentation 40% prix de l'électricité par rapport aux comptes 2021</i>	3'750.00		4'650.00		2'782.90	
354.313	Achat fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		106.50	
354.314	Entretien courant	5'000.00		2'000.00		188.75	
354.315	Entretien installations et équipements	2'500.00		26'100.00		681.75	
354.318	Honoraires et assurances <i>- Assurances diverses</i>	1'150.00		1'150.00		389.05	
354.319	Taxes égouts/épurations	350.00		350.00		272.50	
354.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Chapelle"</i>	510.00		300.00		100.00	
<b>355</b>	<b>Fontaine couverte</b>	<b>5'250.00</b>		<b>4'260.00</b>		<b>419.30</b>	
355.312	Achat électricité <i>- Augmentation 40% du prix de l'électricité</i>	400.00		300.00		214.75	
355.314	Entretien courant	3'000.00		2'000.00		166.80	
355.315	Entretien installation et équipement	1'500.00		1'500.00			
355.318	Honoraires et assurances	40.00		40.00		37.75	
355.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Fontaine couverte"</i>	310.00		420.00			

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>599'450.00</b>	<b>405'860.00</b>	<b>644'300.00</b>	<b>366'600.00</b>	<b>547'229.80</b>	<b>334'515.51</b>
<b>42</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>87'450.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>164'200.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>126'343.20</b>	<b>1'526.40</b>
<b>420</b>	<b>Urbanisme et territoire</b>	<b>87'450.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>164'200.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>126'343.20</b>	<b>1'526.40</b>
420.310	Frais enquêtes constructions <i>- Frais remboursés par le compte no. 420.4310</i>	5'000.00		2'500.00		5'969.90	
420.318	Honoraires aux conseils police des constructions <i>- Architectes conseils</i>	20'000.00		22'000.00		38'999.35	
420.318.1	Honoraires architecte conseil refacturés <i>- Frais de bureau technique refacturés aux propriétaires dans le compte 420.4311</i>	16'000.00		10'000.00		16'168.90	
420.318.2	Honoraires sur prestations juridiques (avis de droit) <i>- Prévisions pour avis de droit</i>	10'000.00		20'000.00		5'419.45	
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>			70'000.00		27'337.20	
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>	26'710.00		29'700.00		23'173.40	
420.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Urbanisme et territoire"</i>	9'740.00		10'000.00		9'275.00	
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		249.80
420.4311	Remboursement frais permis <i>- Refacturation aux propriétaires des frais de bureau technique</i>		18'600.00		12'500.00		1'276.60
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>87'200.00</b>	<b>500.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>63'405.45</b>	<b>300.00</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>430</b>	<b>Routes</b>	<b>87'200.00</b>	<b>500.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>63'405.45</b>	<b>300.00</b>
430.301	Traitement du personnel <i>- Remplacement service de voirie pendant les vacances</i>	1'500.00		1'500.00			
430.311	Achat matériel et équipement voirie	3'500.00		3'500.00		1'009.05	
430.312	Electricité éclairage public <i>- Augmentation du prix de l'électricité 40%</i>	14'000.00		12'500.00		15'238.70	
430.313	Fournitures et marchandises - service de voirie <i>- Petites fournitures , y compris sel pour déneigement</i>	18'000.00		18'000.00		7'277.85	
430.3140	Entretien des routes	20'000.00		22'500.00		23'283.45	
430.3141	Entretien éclairage public	5'000.00		5'000.00		2'460.95	
430.3143	Entretien signalisation routière	5'000.00		5'000.00		874.55	
430.315	Entretien machines et matériel de voirie	7'000.00		7'000.00		7'776.15	
430.318	Honoraires et prestations de services <i>- Assurances et taxes véhicules (camion et balayeuse) et contrat de maintenance de l'éclairage public</i>	11'300.00		10'500.00		4'184.75	
430.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Routes"</i>	1'900.00		1'500.00		1'300.00	
430.436	Remboursement de tiers <i>- Procédé de réclame</i>		500.00		500.00		300.00
<b>44</b>	<b>PARCS, PLACES, CIMETIERE</b>	<b>46'040.00</b>		<b>47'500.00</b>		<b>41'886.09</b>	<b>17'094.05</b>
<b>440</b>	<b>Parcs, places, cimetière</b>	<b>46'040.00</b>		<b>47'500.00</b>		<b>41'886.09</b>	<b>17'094.05</b>
440.301	Traitement du personnel <i>- Jobs de vacances et remplacement du personnel pendant les vacances</i>	1'500.00		2'500.00		2'151.00	
440.311	Achat matériel	5'000.00		5'000.00		5'982.60	
440.313	Fournitures et marchandises	12'000.00		12'000.00		11'025.49	
440.314	Entretien	21'000.00		19'000.00		18'880.50	
440.315	Entretien machines et matériel	3'500.00		3'500.00		176.50	
440.318	Honoraires et prestations de service	1'000.00		3'500.00		945.00	
440.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Parcs, places cimetière"</i>	2'040.00		2'000.00		2'725.00	
440.436	Remboursement de tiers						17'094.05
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>156'700.00</b>	<b>156'700.00</b>	<b>154'100.00</b>	<b>154'100.00</b>	<b>159'234.59</b>	<b>159'234.59</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>39'200.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>38'100.00</b>	<b>38'100.00</b>	<b>40'425.79</b>	<b>40'425.79</b>
450.318	Enlèvement et élimination ordures ménagères	39'200.00		38'100.00		40'425.79	
450.4341.1	Rétrocession taxe aux sacs		33'000.00		33'000.00		35'800.65
450.4341.2	Taxe forfaitaire par habitants						.05-
450.4341.3	Taxe causale par entreprise						200.00-
450.481	Prélèvement au fonds de réserve		3'600.00		5'100.00		4'825.19
	<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				
	<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				
	<i>- Voir compte no. 720.3901</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>451</b>	<b>Déchets valorisables</b>	<b>117'500.00</b>	<b>117'500.00</b>	<b>116'000.00</b>	<b>116'000.00</b>	<b>118'808.80</b>	<b>118'808.80</b>
451.310	Imprimés et fournitures <i>- Dépliants et informations aux habitants</i>	5'200.00		4'200.00		2'294.00	
451.311	Achat matériel et équipement	2'000.00		2'000.00		1'646.52	
451.314	Entretien place de tri déchets <i>- Entretien du site Eco-point</i>	2'000.00		2'000.00		477.00	
451.3181	Enlèvement et élimination déchets végétaux/compostables <i>- Augmentation du prix du traitement des déchets organiques de 6% (transport et traitement)</i>	41'500.00		35'500.00		37'662.08	
451.3182	Enlèvement et élimination alu/fer	1'240.00		1'240.00		2'075.72	
451.3183	Enlèvement et élimination verre, papier et autres <i>- Augmentation du traitement du verre, papier et autres de 6% (transport et traitement)</i>	16'100.00		15'300.00		15'714.95	
451.352	Part aux frais déchetterie intercommunale <i>- Selon chiffre donné par la commune de Bussigny</i>	35'000.00		35'000.00		26'810.72	
451.381	Attribution à la réserve - déchets <i>- Attribution au fonds de réserve pour équilibrage de la rubrique</i>	6'910.00		13'260.00		26'202.81	
451.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Déchets"</i>	2'550.00		2'500.00		925.00	
451.3901	Imputation interne - personnel <i>- Frais pour établissement des factures</i>	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
451.4341	Taxe forfaitaire par habitants <i>- Selon comptes 2021</i>		77'000.00		80'000.00		77'200.20
451.4342	Taxe forfaitaire entreprises <i>- Selon comptes 2021</i>		35'000.00		32'000.00		35'149.95
451.435	Valorisation des déchets <i>- Rétrocession sur verre, alu, fer, vieux papier, etc.</i>		5'500.00		4'000.00		5'580.25
451.436	Remboursement de tiers						878.40
<b>46</b>	<b>EPURATION DES EAUX (claires/usées)</b>	<b>222'060.00</b>	<b>222'060.00</b>	<b>191'500.00</b>	<b>191'500.00</b>	<b>156'360.47</b>	<b>156'360.47</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>460</b>	<b>Réseau d'égouts (EC/EU) et épuration</b>	<b>222'060.00</b>	<b>222'060.00</b>	<b>191'500.00</b>	<b>191'500.00</b>	<b>156'360.47</b>	<b>156'360.47</b>
460.314	Entretien canalis. et collect. communaux <i>- Dont création de regards au ch. de l'hôpital, Au Village - pose de couverts de chambres, remplacement conduite fontaine depuis captage, frais de curage canalisations, frais de nettoyage des sacs de route selon directive SESA et entretien courant</i>	75'000.00		27'000.00		20'690.63	
460.318	Honoraires et prestations de services	5'000.00		10'000.00		11'479.05	
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		17'000.00		17'000.00	
460.352	Part aux frais d'exploitation STEP <i>- Chiffre donné par la Step de Vidy</i>	98'400.00		100'500.00		89'915.79	
460.381	Attribution à réserve égouts/épuration			18'000.00			
460.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Epuraton"</i>	3'060.00		4'000.00		2'275.00	
460.3901	Imputation interne - personnel <i>- Participation aux frais administratifs (établissement des factures)</i>	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
460.4341	Taxes de raccordement <i>- Taxes de raccordement sur nouvelles et/ou transformations</i>		5'000.00		5'000.00		
460.4342	Taxes d'épuration (EC/EU) <i>- Estimation des taxes selon nouveau règlement</i>		190'500.00		186'500.00		126'754.80
460.481	Prélèvement au fonds de réserve <i>- Prélèvement au fonds de réserve pour équilibrage de la rubrique</i>		26'560.00				29'605.67

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>314'058.00</b>		<b>320'285.00</b>		<b>252'995.25</b>	<b>22'706.50</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>2'290.00</b>		<b>2'400.00</b>		<b>275.00</b>	
<b>500</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>2'290.00</b>		<b>2'400.00</b>		<b>275.00</b>	
500.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Instruction publique"</i>	2'290.00		2'400.00		275.00	
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>183'637.00</b>		<b>170'640.00</b>		<b>129'574.85</b>	
<b>510</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>183'637.00</b>		<b>170'640.00</b>		<b>129'574.85</b>	
510.311	Achat de machines et matériel <i>- Dont achat d'étagères diverses</i>	5'000.00		15'000.00			
510.315	Entretien machines et matériel	300.00		300.00			
510.352	Participations groupement Bussigny et divers <i>- Chiffre donné par l'établissement scolaire de Bussigny/VSC concernant l'enseignement primaire</i>	178'337.00		155'340.00		129'574.85	
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>101'970.00</b>		<b>124'750.00</b>		<b>106'145.25</b>	<b>1'706.50</b>
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>101'970.00</b>		<b>124'750.00</b>		<b>106'145.25</b>	<b>1'706.50</b>
520.352	Participations groupement Bussigny <i>- Chiffre donné par l'établissement scolaire de Bussigny/VSC concernant l'enseignement secondaire</i>	101'670.00		124'450.00		106'145.25	
520.366	Aides individuelles à la formation et aux études	300.00		300.00			
520.452	Participation de communes et d'associations de communes - remboursement						1'706.50
<b>53</b>	<b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>10'301.00</b>		<b>10'415.00</b>		<b>9'101.00</b>	<b>3'000.00</b>
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>10'301.00</b>		<b>10'415.00</b>		<b>9'101.00</b>	<b>3'000.00</b>
530.351	Ecole de Musique <i>- Participation à la loi sur l'école de musique (9.50/habitant) 958 habitants + estimation subvention pour élève de VSC</i>	10'301.00		10'415.00		9'101.00	
530.451	Participation et remboursements du Canton						3'000.00
<b>54</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>875.50</b>	
<b>540</b>	<b>Office d'orientation professionnelle</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>875.50</b>	
540.352	Participation versée à l'OCOSP- Région Centre	1'000.00		1'300.00		875.50	
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>14'860.00</b>		<b>10'780.00</b>		<b>7'023.65</b>	<b>18'000.00</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>580</b>	<b>Temple et cultes</b>	<b>14'860.00</b>		<b>10'780.00</b>		<b>7'023.65</b>	<b>18'000.00</b>
580.313	Fournitures et marchandises	300.00		300.00			
580.331	Amortissement patrimoine administratif <i>- Amortissement budgétaire Fr. 3'900.-- préavis 03/2019 crédit de construction pour la rénovation de l'église catholique Saint-Pierre</i>	3'900.00				3'468.85	
580.365	Participations versées aux paroisses <i>- Y compris traitement organiste</i>	10'400.00		10'300.00		3'429.80	
580.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour dicastère "Temples et cultes"</i>	260.00		180.00		125.00	
580.436	Remboursement de frais						18'000.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>342'696.00</b>	<b>13'050.00</b>	<b>347'644.00</b>	<b>9'750.00</b>	<b>333'208.95</b>	<b>14'398.70</b>
<b>60</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>288'125.00</b>		<b>297'949.00</b>		<b>281'338.80</b>	
<b>600</b>	<b>Administration</b>	<b>288'125.00</b>		<b>297'949.00</b>		<b>281'338.80</b>	
600.351	Part à des charges cantonales <i>- Chiffre donné par l'Etat - réforme policière</i>	70'407.00		71'924.00		67'324.00	
600.351.1	Part à des charges cantonales - année précédente					8.00	
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>	208'488.00		219'025.00		205'431.80	
600.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Police"</i>	9'230.00		7'000.00		8'575.00	
<b>62</b>	<b>CONTRÔLE DES HABITANTS</b>	<b>5'100.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>6'693.40</b>	<b>9'759.00</b>
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>5'100.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>6'693.40</b>	<b>9'759.00</b>
620.310	Imprimés et fournitures de bureau	100.00		100.00			
620.318	Honoraires et prestations de service <i>- Maintenance logiciel informatique transféré au compte no. 190.318</i>					1'292.40	
620.3511	Remboursement, participations à des charges cantonales (permis) <i>- Permis de séjour compensés partiellement par les recettes du compte 620.4312 (part communale)</i>	3'000.00		3'000.00		5'401.00	
620.3512	Remboursement, participation à des charges cantonales (cartes identité) <i>- Cartes d'identité compensées partiellement par les recettes du compte 620.4311 (part communale)</i>	2'000.00					
620.431	Emoluments contrôle des Habitants <i>- Augmentation des recettes due au nouveau règlement sur le tarif des émoluments de l'Office de la population</i>		2'500.00		1'000.00		2'701.00
620.4311	Documents d'identité (CH) <i>- Part communale sur l'établissement des cartes d'identité</i>		2'500.00		700.00		
620.4312	Permis établissement, permis séjour, permis divers <i>- Part communale sur l'établissement des permis de séjour</i>		4'000.00		4'000.00		7'058.00
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>175.45</b>	<b>145.70</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		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>175.45</b>	<b>145.70</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		175.45	
630.436	Remboursement de frais <i>- Refacturation incinération carnés et animaux (professionnel)</i>		50.00		50.00		145.70
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>1'000.00</b>		<b>800.00</b>		<b>142.90</b>	
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>1'000.00</b>		<b>800.00</b>		<b>142.90</b>	
640.318	Frais décès et inhumations	1'000.00		800.00		142.90	
<b>65</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>	<b>18'519.00</b>	<b>500.00</b>	<b>19'330.00</b>	<b>500.00</b>	<b>17'573.35</b>	<b>775.00</b>
<b>650</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>18'519.00</b>	<b>500.00</b>	<b>19'330.00</b>	<b>500.00</b>	<b>17'573.35</b>	<b>775.00</b>
650.300	Traitement autorités <i>- Jetons de présence des délégués à la commission intercommunale du SDIS Sorge</i>	500.00		500.00		150.00	
650.352	Part à des charges d'autres Communes <i>- Chiffre donné par le SDIS Sorge</i>	16'389.00		17'030.00		14'423.35	
650.365	Subventions à des tiers <i>- Estimation subvention pour extincteurs</i>	300.00		300.00			
650.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux pour le dicastère "Service du feu"</i>	1'330.00		1'500.00		3'000.00	
650.436	Remboursement de tiers <i>- Versement des jetons de présence du SDIS Sorge</i>		500.00		500.00		775.00
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>29'852.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>26'365.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>27'285.05</b>	<b>3'719.00</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>29'852.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>26'365.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>27'285.05</b>	<b>3'719.00</b>
660.300	Traitement autorité	1'000.00		1'000.00		849.00	
	<i>- Jetons de présence des délégués au conseil intercommunal ORPC Rol</i>						
660.351	Participation versée au Canton	6'305.00		6'305.00		6'227.00	
	<i>- Chiffre donné par l'ORPC Rol</i>						
660.352	Part à des charges d'autres Communes	16'727.00		17'560.00		15'408.65	
660.352.1	Part à des charges d'autres communes (année antérieure)					1'500.40	
660.390	Imputation interne - vacances municipales	5'820.00		1'500.00		3'300.00	
	<i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Protection civile", présidence ORPC</i>						
660.436	Remboursement de frais		3'500.00		3'500.00		3'719.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1'342'906.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'395'899.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>1'243'303.91</b>	<b>3'461.00</b>
<b>700</b>	<b>Service administratif</b>	<b>18'400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>28'372.60</b>	<b>2'529.00</b>
700.300	Traitement autorités <i>- Jetons de présence de l'ARASOL/BussiVillAje (Conseil intercommunal)</i>	500.00		500.00		514.00	
700.352	Part à des charges régionales <i>- Chiffre donné par l'ARASOL - diminution de budget car les frais pour les agences AAS sont repris par l'Etat</i>	6'200.00		7'200.00		21'408.60	
700.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Sécurité sociale"</i>	10'500.00		8'000.00		6'450.00	
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					
700.436	Remboursement de frais <i>- Versement des jetons de présence de l'ARASOL et BussiVillAje</i>		500.00		3'500.00		2'529.00
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>1'303'516.00</b>		<b>1'354'579.00</b>		<b>1'204'662.81</b>	<b>932.00</b>
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>1'303'516.00</b>		<b>1'354'579.00</b>		<b>1'204'662.81</b>	<b>932.00</b>
720.351	Contributions au Canton <i>- Chiffre donné par l'Etat - part à la cohésion sociale</i>	1'028'821.00		1'161'719.00		998'316.00	
720.352	Part à des charges d'autres Communes <i>- chiffre donné par BussiVillAje - augmentation due à la création de la nouvelle structure En Rente</i>	274'695.00		192'860.00		172'790.86	
720.352.1	Part à des charges d'autres Communes - solde année précédente					33'555.95	
720.452	Part à d'autres communes - années précédentes						932.00
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUES</b>	<b>20'990.00</b>		<b>25'620.00</b>		<b>10'268.50</b>	
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>20'990.00</b>		<b>25'620.00</b>		<b>10'268.50</b>	
730.301	Traitement personnel <i>- Moniteur et animateur (local des Jeunes et salle polyvalente)</i>	13'000.00		13'000.00		6'244.20	
730.303	Assurances sociales <i>- Part patronale charges sociales</i>	1'230.00		1'230.00		594.35	
730.365	Contributions à divers organismes	6'760.00		11'390.00		3'429.95	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>192'460.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>206'500.00</b>	<b>206'500.00</b>	<b>251'192.91</b>	<b>251'192.91</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>192'460.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>206'500.00</b>	<b>206'500.00</b>	<b>251'192.91</b>	<b>251'192.91</b>
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>192'460.00</b>	<b>192'460.00</b>	<b>206'500.00</b>	<b>206'500.00</b>	<b>251'192.91</b>	<b>251'192.91</b>
810.311	Achat de matériel (compteurs)	2'000.00		2'000.00		414.00	
810.312	Achat d'eau <i>- Chiffre donné par l'EIEVMV</i>	106'100.00		112'400.00		100'619.05	
810.314	Entretien du réseau <i>- Entretien pour diverses fuites</i>	40'000.00		35'000.00		122'226.85	
810.318	Honoraires et prestations de services	15'800.00		17'200.00		783.01	
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	
810.381	Attributions à réserve service des eaux			10'500.00			
810.390	Imputation interne - vacances municipales <i>- Vacances des municipaux dans le dicastère "Service des eaux"</i>	3'160.00		4'000.00		1'750.00	
810.3901	Imputation interne - personnel <i>- Participation aux frais administratifs (établissement des factures)</i>	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
810.411	Concessions par unité d'habitation		20'000.00		20'000.00		19'720.80
810.427	Location des compteurs		10'000.00		10'000.00		10'156.80
810.434	Taxes de raccordement <i>- Taxes de raccordement sur nouvelles constructions et/ou transformations</i>		5'000.00		5'000.00		
810.435	Vente d'eau <i>- Selon estimation des consommations d'eau en m3</i>		150'000.00		170'000.00		123'928.00
810.436	Remboursement de tiers <i>- Jetons de présence de l'EIEVMV</i>		1'500.00		1'500.00		1'050.00
810.481	Prélèvement sur fonds de réserve <i>- Prélèvement au fonds de réserve pour équilibrage de la rubrique</i>		5'960.00				96'337.31

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	5'998'753.00	5'365'806.00	5'499'262.00	4'982'766.00	5'567'927.98	5'574'744.47
	<i>Excédent</i>	632'947.00		516'496.00			6'816.49

**h. Fonds de réserves  
et**

**i. Amortissements des  
investissements**

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

	Serv. des eaux	Elimination Déchets	Collecteurs / Epuraton	Invest. Futurs	Equipements scolaires	Pertes sur débiteurs	Fds de réserve général	Fonds communal de soutien aux institutions culturelles	Equipements communautaires	Total
Etat au 01.01.2022	101'933	88'302	200'232	1'624'857	30'000	449'457	260'000	1'000	404'506	3'160'286
<i>Attributions budgétaires 2022 :</i>										
Excédents de produits										
451.381 - Service des déchets		13'260								13'260
460.381 - Service des égouts			18'000							18'000
810.381 - Service des eaux	10'500									10'500
<i>Prélèvements budgétaires 2022 :</i>										
Excédents de charges										
450.481 - service des déchets		-5'100								-5'100
<i>Attributions budgétaires 2023 :</i>										
Excédents de produits										
451.381 - Service des déchets		6'910								6'910
810.381 - Service des eaux										0
<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
460.381 - Service des égouts			-26'560							-26'560
810.481 - service de l'eau	-5'960									-5'960
<b>Etat prévisionnel au 31.12.2023</b>	<b>106'473</b>	<b>99'772</b>	<b>191'672</b>	<b>1'624'857</b>	<b>30'000</b>	<b>449'457</b>	<b>260'000</b>	<b>1'200</b>	<b>404'506</b>	<b>3'167'936</b>

# i. PLAN DES INVESTISSEMENTS ET SUIVI DES AMORTISSEMENTS

du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes art. 13 à 20

Page 27

Préavis	Cpte charges	Cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amort.	Solde légaux à amortir au 01.01.2022	Amort. Obligatoires budget 2021	Amort. obligatoires budget 2022	Amort. Obligatoires budget 2023
1/2020	351.331	9143.7	Aménagement surface commerciale - BS / <b>préavis terminé et soldé</b>	65'000	10	0.00	0.00	0.00	entièrement amorti en 2020 pour CHF 68'333.30
3/2016	430.331	9141.5	Requalification de la Route de la Pierreire - (part routes) / <b>préavis terminé et soldé</b>	336'000	30	0.00	0.00	0.00	entièrement amorti en 2020 pour CHF 15'000.00
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
04/2019	430.331	9141.10	Réfection AF - étape 02, Chemins Bi06, Be03, Be08, Collecteur C - crédit d'étude / <b>préavis terminé et soldé</b>	33'000	3	0.00	0.00	0.00	entièrement amorti en 2020 pour CHF 30'896.65
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	3'468.85	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 à amortir dans sa totalité en 2022</b>	435'000	25	341'252.35	0.00	0.00	A amortir par réserve investissement futurs en 2022
						<b>344'721.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## i. PLAN DES INVESTISSEMENTS ET SUIVI DES AMORTISSEMENTS

du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes art. 13 à 20

Page 28

Préavis	Cpte charges	Cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amort.	Solde légaux à amortir au 01.01.2022	Amort. Obligatoires budget 2021	Amort. obligatoires budget 2022	Amort. Obligatoires budget 2023
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	0.00	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	166'000.00	17'000.00	17'000.00	17'000.00
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 amortissement 86'000.-- sur 10 ans et 50'000.-- par prélèvement au fonds de réserve "Collecteur et épuration"</b>	136'000	10	134'382.00	0.00	0.00	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
						<b>466'623.15</b>	<b>27'400.00</b>	<b>27'400.00</b>	<b>39'900.00</b>

## i. PLAN DES INVESTISSEMENTS ET SUIVI DES AMORTISSEMENTS

du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes art. 13 à 20

Page 29

Préavis	Cpte charges	Cpte Bilan	Destination	Crédit	Durée Amort.	Solde légaux à amortir au 01.01.2022	Amort. Obligatoires budget 2021	Amort. obligatoires budget 2022	Amort. Obligatoires budget 2023
03/2022	320.331	9145.1	Réfection du chemin forestier du refuge / <b>préavis en cours</b>	46'453	0	0.00	0.00	0.00	A amortir par réserve investissements futurs dès préavis terminé
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
<b>Totaux finaux</b>						<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
						<b>811'344.35</b>	<b>27'400.00</b>	<b>27'400.00</b>	<b>39'900.00</b>

