



P R E A V I S No 8 - 2022

de la Municipalité au Conseil communal

sur

LE PROJET DE BUDGET 2023



Sommaire

Pages nos

✚ **Préavis municipal no 8/2022 sur le projet de budget 2023**

1 à 17

Annexes au préavis :

✚ **Budget 2023 des comptes de fonctionnement par ordre administratif**

✚ **Budget 2023 des comptes de fonctionnement
« Maison des Navires »**

✚ **Tableau des investissements et amortissements
pour le budget 2023**

✚ **Projets d'investissements en cours et futurs**

✚ **Tableau des emprunts et charges financières projetées**

Préavis No 8 – 2022 de la Municipalité au Conseil communal sur le projet de budget 2023

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions

- a) de la loi du 28 février 1956 sur les communes, article 93 a
- b) du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, articles 5 à 8
- c) du règlement du Conseil communal, article 88,

nous avons l'honneur de vous soumettre le projet de budget de la commune de Jouxkens-Mézery pour l'année

2023

Ce rapport comprend les quatre parties suivantes :

- I. Les bases et références
- II. Le budget de fonctionnement
- III. Le plan des investissements et projets futurs
- IV. Le tableau des emprunts et intérêts
- V. Les conclusions

I. LES BASES ET REFERENCES

1.1 La politique budgétaire et l'historique

Depuis des années, le Conseil communal est renseigné sur la nature des investissements importants. Le tableau des investissements, joint au présent préavis, renseigne à ce sujet. Il a été établi et adopté par la Municipalité et est régulièrement tenu à jour.

Au plan actuel, les amortissements (dépréciations d'ordre comptable) sont répartis dans le temps de 5 à trente ans.

En ce qui concerne les dépenses d'investissements en relation avec l'évacuation et l'épuration des eaux, elles sont **amorties en fonction des recettes affectées** et conformément au règlement communal entré en vigueur au 1^{er} janvier 2004.

1.2 Règlements et principes (rappels)

Le règlement sur la comptabilité des communes

Pour la compréhension du budget, il est utile de rappeler les principes et les définitions les plus importants qui servent de base au règlement sur la comptabilité des communes.

Principes

1. La comptabilité doit donner une situation claire, complète et véridique des finances, des patrimoines et des dettes communales.
2. Le budget et les comptes de fonctionnement, le tableau des investissements, ainsi que le bilan, sont établis pour l'année civile.
3. Les crédits budgétaires ne peuvent être utilisés à d'autres fins que celles prévues au budget.
4. Un crédit budgétaire non utilisé est périmé à la fin de l'exercice.
5. Les recettes et dépenses ne peuvent être compensées.

Définitions importantes

a) **Le budget de fonctionnement**

Il comprend les charges et les revenus courants, ainsi que les amortissements et attributions obligatoires à des fonds.

b) **Les investissements**

Sont considérés comme **investissements** :

- l'achat, la création ou l'amélioration de biens durables du **patrimoine administratif** (bâtiments et équipements nécessaires aux tâches d'utilité publique),
- les transferts du **patrimoine financier** au **patrimoine administratif**,
- l'octroi de subventions uniques,
- les prises de participation pour l'accomplissement des tâches publiques.

Un investissement de moins de cinquante mille francs peut, le cas échéant, être porté au budget de fonctionnement (préavis 7/2021).

c) **Le tableau des dépenses d'investissements et projets futurs (crédits à voter)**

Présenté en même temps que le budget de fonctionnement, le plan d'intentions de la Municipalité sur les dépenses d'investissements **n'est pas soumis au vote.**

Il comprend :

- les dépenses de l'année en cours et des suivantes à valoir sur les crédits d'investissements **déjà votés** par le Conseil communal,
- les dépenses de l'année en cours et des suivantes à valoir sur les crédits d'investissements **à voter** par le Conseil communal.

d) **Le patrimoine financier**

On entend par patrimoine financier les terrains et bâtiments **non** affectés à des tâches d'utilité publique, les titres et placements, les disponibilités, les créances et les actifs transitoires.

e) **Les fonds figurant au passif du bilan**

La Commune peut disposer de trois catégories de fonds :

- les fonds alimentés par des recettes affectées,
- les fonds de renouvellement et de rénovation,
- les fonds de réserve.

Les fonds alimentés par des recettes affectées concernent le réseau d'épuration et d'égouts, d'une part, la défense contre l'incendie, d'autre part ; la loi prévoit en effet des recettes qui sont affectées aux dépenses de ces secteurs.

En cas d'écart entre recettes et dépenses, la différence doit être soit prélevée soit attribuée au fonds constitué à cet effet.

Les fonds de renouvellement et de rénovation sont prévus pour couvrir les dépenses au titre de renouvellement du matériel ou de rénovation des machines ou d'équipements.

Les fonds de réserve peuvent être constitués en vue de buts bien précis : fonds pour constructions à réaliser, fonds de réserve pour le réseau électrique souterrain, fonds de rénovation des bâtiments, etc.

L'utilisation des fonds de réserve est soumise à décision du Conseil communal sur la base d'un préavis municipal.

II. LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

2.1 Préambule

Le budget 2023 présente les principales caractéristiques suivantes :

2.2 Coefficient communal

Le projet de budget qui vous est soumis a été établi au taux d'imposition de **59%** approuvé par le Conseil communal de Jouxens-Mézery lors de sa séance qui a eu lieu le 11 octobre 2022.

2.3 Compte de fonctionnement

Avec un total de recettes ordinaires de 15'210'400 francs et un total de dépenses ordinaires de 15'517'700 francs, le compte de fonctionnement fait apparaître une marge d'autofinancement **négative de 307'300 francs**. (budget 2022 : marge négative de CHF 327'100)

Après enregistrement des amortissements, attributions/prélèvements à des fonds de réserves et provisions, le compte de fonctionnement clôture avec **un excédent prévisionnel des dépenses de 568'400 francs**. (budget 2022 : excédent des dépenses CHF 719'800)

2.4 Investissements

Le tableau des dépenses d'investissements envisagées, pour l'année 2023, figurent dans le tableau annexé.

2.5 Généralités

Le document « Budget de fonctionnement pour l'année **2023**», qui est remis en annexe, donne la comparaison avec le budget de l'année en cours (2022) et les comptes de l'année précédente (2021).

Le budget est établi en tenant compte des recettes et des besoins évalués pour 2023 et de ceux connus de l'année en cours (2022).

Le nombre d'habitants retenu pour l'établissement de ce budget est de **1'500** (Budget 2022 : 1'495)

Avant les attributions budgétaires aux fonds et avant les amortissements et prélèvements à des fonds, le budget fait apparaître :

	CHF
- des revenus ordinaires pour	15'210'400
- des charges ordinaires pour	-15'517'700
Soit une marge d'autofinancement "négative" de	-307'300
- de l'attribution aux fonds de réserve pour l'épuration des eaux et entretien des collecteurs qui se monte à	-39'700
- des amortissements prévus pour un montant total de	-293'000
- des prélèvements prévus aux fonds de réserves affectées du réseau EU/EC pour	71'600
Soit un excédent net des dépenses tel que présenté dans le projet du budget de	-568'400

2.6 Récapitulation et commentaires des charges et revenus par NATURE

	Budget	%	Budget	Ecart 2023-2022	Ecart 2023-2022	Comptes	Comptes	Comptes	Comptes	Comptes
	2023		2022	Budget	Budget	2021	2020	2019	2018	2017
	CHF		CHF	en CHF	en %	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
3 CHARGES										
30 Autorités et personnel	1'083'800	6.83	1'199'900	-116'100	-9.68	1'098'690	1'064'469	1'025'669	1'096'155	1'126'379
31 Biens, services, marchandises	1'294'400	8.15	1'249'000	45'400	3.63	1'349'382	1'017'143	1'102'346	1'052'717	1'345'061
32 Intérêts	179'500	1.13	14'100	165'400	1173.05	10'926	42'069	37'336	57'951	67'783
33 Amortissements	303'000	1.91	348'300	-45'300	-13.01	356'519	290'208	294'238	200'638	140'997
35 Part à des charges d'autres collectivités	12'239'200	77.11	10'964'300	1'274'900	11.63	10'292'506	11'571'573	13'545'961	11'325'244	8'254'600
36 Aides et subventions	710'800	4.48	709'700	1'100	0.15	478'619	417'881	565'465	493'872	384'474
38 Attributions à des fonds	39'700	0.25	162'900	-123'200	-75.63	195'102	257'544	211'548	212'849	215'280
39 Imputations internes	22'100	0	22'100	0	0	22'100	22'100	22'100	22'100	21'242
	15'872'500	100.00	14'670'300	1'202'200		13'803'845	14'682'986	16'804'663	14'461'526	11'555'816
4 REVENUS										
40 Impôts	13'534'000	88.43	12'201'000	1'333'000	10.93	11'766'237	12'682'019	13'770'979	11'642'691	8'921'914
41 Patentes et concessions	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Revenus du patrimoine	363'800	2.38	312'900	50'900		385'433	331'627	324'640	255'759	259'243
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	680'300	4.45	657'500	22'800	3.47	611'756	624'880	674'760	669'797	676'769
44 Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)	320'300	2.09	350'500	-30'200	-8.62	450'670	370'138	240'216	165'594	92'035
45 Participations et rembt de collectiv. publiques	310'000	2.03	296'000	14'000	4.73	373'585	297'912	2'111'528	393'087	592'154
46 Autres participations et subventions	2'000	0.01	4'000	-2'000	0	6'533	31'885	21'870	8'996	7'123
48 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	71'600	0.47	106'500	-34'900	-32.77	340'003	115'640	107'350	633'979	76'691
49 Imputations internes	22'100	0.14	22'100	0	0	22'100	22'100	22'100	22'100	21'242
	15'304'100	100.00	13'950'500	1'353'600		13'956'319	14'476'201	17'273'442	13'792'004	10'647'171
Excédent des (REVENUS) / CHARGES	568'400.00		719'800.00			(152'474)	206'786	(468'779)	669'522	908'645

30 Autorités et personnel

Diminution dans les charges salariales des services voirie et église en raison d'un changement d'effectif ainsi qu'une modification de contrat.

31 Biens, services, marchandises

Augmentation des charges de fonctionnement de biens, services et marchandises pour achats nouveau mobilier du Greffe, migration de la gestion électronique des documents, PC, nouvelles licences, hausse du coût de combustible et d'électricité.

32 Intérêts passifs

Forte augmentation de nos intérêts passifs à court et moyen termes selon tableau des emprunts annexé au présent préavis en raison de la hausse des conditions d'emprunts sur marché financier.

33 Amortissements

Selon le tableau des investissements, les amortissements obligatoires s'élèvent à CHF 293'000 (comptes 230.3311, 230.3314, 460.3311.1 et 460.3311.2). En diminution par rapport au budget 2021. Le solde, CHF 10'000, représente les défalcatons sur impôts (compte 210.3301).

35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

La Direction générale des affaires institutionnelles et des communes (DGAIC) nous a fait parvenir la base de calcul des acomptes 2023 de la péréquation directe, participation à la cohésion sociale et réforme policière qui prend en compte les rendements d'impôts **2021**, au taux de 59.

Compte tenu du calcul péréquatif, établi par la DGAIC, fondé sur les recettes fiscales **2021**, il en résulte que notre participation pour 2023 serait au total de **CHF 9'532'718**. (Voir tableau ci-après)

En tenant compte de nos revenus prévisionnels présentés dans notre projet de budget 2023, plus élevés que 2022, et comme pour les budgets précédents, nous avons procédé à une simulation interne de notre participation qui s'élèverait au total à **CHF 10'911'500**, soit une augmentation, par rapport à celui de l'Etat, de **CHF 1'378'800**.

Cette contribution 2023 aux charges péréquatives est répartie dans les comptes de fonctionnement suivants :

Comptes nos	Description	Simulation interne pour 2023	Décompte de la DGAIC pour 2023	Budget 2022 (simulation interne pour comparaison)
220.3520/ 220.4520	Péréquation directe nette	3'876'000	3'401'219	3'565'000
610.3510	Réforme policière	399'000	364'148	380'000
720.3515/ 720.3515.1	Participation à la cohésion sociale	6'636'500	5'767'351	6'046'500
	TOTAL	10'911'500	9'532'718	9'991'500

40 Impôts

Détail des produits de l'impôt :

	Budget 2023	Situation au 30.09.2022	Budget 2022	Comptes 2021
Revenu et impôt à la source des personnes physiques	7'857'000	7'669'441	7'830'000	6'910'576
Fortune des personnes physiques	4'200'000	5'753'424	3'300'000	3'644'259
Impôt sur la dépense (anc. impôt spécial des étrangers)	400'000	575'099	150'000	144'305
Bénéfice, capital et I.C.I. des personnes morales	45'000	62'950	39'000	50'469
Total des impôts structurels :	12'502'000	14'060'914	11'319'000	10'749'609
Impôt foncier	720'000	12'241	570'000	575'774
Droits de mutation	300'000	200'038	300'000	400'120
Successions et donations	5'000	0	5'000	34'254
Chiens	7'000	7'110	7'000	6'480
Gains immobiliers	320'000	190'129	350'000	450'464
Totaux :	13'854'000	14'470'432	12'551'000	12'216'702

Nous rappelons que l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques (*comptes 210.4001 à 210.4004*) ainsi que l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales (*comptes 210.4011 et 210.4012*) sont basés sur un coefficient communal à **59%**.

Compte tenu des recettes enregistrées dans la situation au 30 septembre 2022, notre prévision budgétaire, par rapport au budget 2022, a été revue à la hausse pour certains postes de revenus, à savoir :

- Impôt sur le revenu des personnes physiques et à la source + CHF 27'000
- Impôt sur la fortune des personnes physiques + CHF 900'000
- Impôt sur la dépense + CHF 250'000

L'impôt foncier a été calculé au nouveau taux de 1,25 ‰ admis par le Conseil communal le 11 octobre 2022.

44 Parts à des recettes cantonales

Diminution de 30'000 francs par rapport au budget 2022 de la part à l'impôt sur les gains immobiliers (*compte 210.4411*).

45 Fonds de péréquation intercommunale

Notre part rétrocédée dans le cadre de la péréquation directe intercommunale est estimée à **CHF 310'000** sur la base de notre simulation. En légère augmentation par rapport au budget 2022 (*compte 220.4520*).

2.7 Récapitulation et commentaires des charges et revenus par **DIRECTION**

	Budget 2023 CHF	%	Budget 2022 CHF	Ecart 2023-2022 Budget en CHF	Ecart 2023-2022 Budget en %	Comptes 2021 CHF	Comptes 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2017 CHF
CHARGES										
1 Administration générale	1'168'800	7.36	1'217'600	-48'800	-4.01	1'230'631	1'096'350	1'249'566	1'205'411	1'229'401
2 Finances	4'615'400	29.08	4'174'900	440'500	10.55	3'987'486	4'333'816	4'873'166	3'776'858	2'966'616
3 Domaines et bâtiments	384'600	2.42	315'100	69'500	22.06	447'763	324'372	342'145	336'267	382'435
4 Travaux	1'414'200	8.91	1'559'200	-145'000	-9.30	1'425'445	1'298'479	1'318'527	1'280'946	1'374'664
5 Instruction publique et cultes	711'100	4.48	487'900	223'200	45.75	408'292	421'714	468'679	385'704	442'861
6 Police	465'800	2.93	449'000	16'800	3.74	418'095	423'328	465'679	419'874	367'890
7 Sécurité sociale	7'112'600	44.81	6'466'600	646'000	9.99	5'886'133	6'784'928	8'086'901	7'056'466	4'791'950
	15'872'500	100.00	14'670'300	1'202'200		13'803'845	14'682'986	16'804'663	14'461'526	11'555'816
REVENUS										
1 Administration générale	19'800	0.13	17'800	2'000	11.24	33'625	21'728	24'758	24'600	29'021
2 Finances	14'224'400	92.95	12'869'400	1'355'000	10.53	12'830'000	13'409'146	16'180'033	12'768'335	9'325'759
3 Domaines et bâtiments	354'500	2.32	288'000	66'500	23.09	296'562	272'594	315'736	252'958	223'196
4 Travaux	697'900	4.56	764'800	-66'900	-8.75	784'921	718'021	747'917	701'689	703'369
5 Instruction publique et cultes	5'000	0.03	8'000	-3'000	-37.50	7'000	14'001	3'090	3'195	2'240
6 Police	1'000	0.01	1'000	0	0.00	714	35'384	748	2'059	33'047
7 Sécurité sociale	1'500	0.01	1'500	0	0.00	3'497	5'327	1'160	39'169	330'539
	15'304'100	100.00	13'950'500	1'353'600		13'956'319	14'476'201	17'273'442	13'792'004	10'647'171
Excédent des (REVENUS) / CHARGES	568'400.00		719'800.00			(152'474)	206'786	(468'779)	669'522	908'645

Commentaires sur le détail des comptes de charges et revenus du budget de fonctionnement par ordre administratif (pages 1 à 16 annexé au présent préavis)

Rubrique 11 – Administration

(pages 1 à 3)

- 110.3011 *Traitement du personnel***
Mutation de personnel au service technique (*compte 410.3011*).
- 110.3111 *Achat mobilier, machines, matériel et équipement de bureau***
Achat de mobilier après travaux de transformation du Greffe municipal.
- 110.3111.1 *Achat logiciel et matériel informatique***
Remplacement de trois PC, frais migration de la gestion électronique des documents (GED), achats et renouvellement de licences, frais courants.
- 110.3510 *Participation financière Loi sur les écoles de musique***
Contribution demandée aux communes pour le financement auprès de la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM).
- 110.3522 *Participation à des charges d'autres communes (dont archives communales)***
Notre participation à la Ville de Prilly aux charges salariales de l'archiviste et location d'un local auprès de la Commune d'Ecublens pour conservation des archives.
- 110.3522.1 *Participation à l'Agence intercommunale d'assurances sociales***
Rappel : Reprise par le Canton, dès le 1^{er} janvier 2022, du coût d'exploitation et encadrement des Agences d'assurances sociales (AAS).
Les communes devront néanmoins continuer à participer aux coûts de l'ARASPE (Association Régionale de l'Action Sociale Prilly-Echallens) soit CHF 5.3937 par habitant.
- 110.3653 *Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport***
Y compris notre participation au déficit du CSM, en baisse par rapport au budget 2022.
- 110.3657 *Aides et subventions pour le trafic et l'énergie***
Participation communale aux coûts des lignes de trafic régional (bassin no 5) pour 2023 en augmentation par rapport au budget 2022.
Ce poste comprend également des subventions pour les énergies renouvelables et cotisation à Cité de l'Energie.
- 110.3659.1 *Fonds d'aide au développement***
Aides aux projets ciblés pour des pays en voie de développement : Fedevaco.
- 110.4901.01 *Imputations internes de frais de personnel***
Refacturation interne de frais de personnel du Greffe pour la gestion administrative du service de la Déchèterie.
- 110.4902.01 *Imputations internes de biens, services et fournitures de bureau***
Refacturation interne au service de la Déchèterie pour fournitures de bureau et divers.

Rubrique 21 – Impôts*(page 4)*

- 210.4001** ***Impôt sur le revenu des personnes physiques***
210.4002 ***Impôt sur la dépense***
 Voir commentaires aux pages 7 et 8 du présent préavis.
- 210.4040** ***Droits de mutation***
210.4411 ***Part à l'impôt sur les gains immobiliers***
 Prévion des transactions immobilières pour 2023.
- 210.4221** ***Intérêts de retard et compensations sur créances impôts***
 Prévion sur intérêts de retard des créances d'impôts.

Rubrique 22 – Service financier*(page 5)*

- 220.3210** ***Intérêts des dettes à court terme***
220.3222 ***Intérêts des dettes à moyen et long terme***
 Augmentation importante des intérêts passifs par rapport au budget 2022 en raison de la hausse des taux du marché financier pour les besoins de financement ou renouvellement des avances à terme. Taux moyen 1,86%. Voir tableau des emprunts en annexe au préavis.
- 220.3520.1** ***Fonds de péréquation : contribution brute***
220.4520 ***Fonds de péréquation : rétrocession du canton***
 Voir commentaires à la page no 7 du présent préavis.

Rubrique 23 – Amortissements et réserves non ventilés*(page 5)*

- 230.3311** ***Amortissements***
 Amortissements prévus selon tableau des investissements annexé au préavis.

Rubrique 31 – Terrains et forêts*(page 6)*

- 310.3145** ***Entretien, frais des terrains et forêts***
 Y compris nettoyage du talus derrière le bâtiment communal.
- 310.4232** ***Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier***
 Location de deux parcelles pour pose de deux antennes, fermages et location d'une place de parc.

Rubrique 35 – Bâtiments communaux**350 Patrimoine administratif***(page 7)*

- 350.3123** ***Consommation d'électricité***
 Augmentation estimée à 35% sur le coût de l'énergie pour 2023.
- 350.3124** ***Consommation de combustibles***
 Augmentation estimée à 35% sur le coût de combustibles pour le chauffage.
- 350.3141.04** ***Administration communale***
 Y compris travaux de transformation du bureau du Greffe municipal, remplacement joints des fenêtres du Bistro et réfection bureau service technique.

- 350.3141.7** **Bâtiments Ecole et salle de gymnastique**
Pose faux plafonds pour l'UAPE et frais courants.
- 350.3145** **Frais d'entretien et de nettoyage de la salle de gymnastique**
Contrat d'entretien de nettoyage revue à la baisse auprès du prestataire et frais courants.
- 350.4271.1** **« Petit Navire » Location des locaux**
350.4271.2 **« Grand Navire » Location des locaux**
Location et frais des locaux mis à disposition pour l'accueil de la petite enfance « Les Navires ».
- 350.4271.3** **Location de la salle de gymnastique à l'ASIGOS**
Refacturation à l'ASIGOS pour utilisation de la salle de gymnastique.
- 350.4356** **Facturation de services à l'ASIGOS**
Participation (48%) de l'ASIGOS aux charges salariales pour mise à disposition du concierge et frais de communications téléphoniques.

351 Patrimoine financier

(page 8)

- 351.3121.01**
à 351.4234 **Frais et rendement locatif des immeubles « Chalet-Vert » et « Le Frêne »**
Selon budget de la gérance immobilière.

Rubrique 41 – Service technique et de l'urbanisme

(page 9)

- 410.3011** **Traitement du personnel**
Transfert d'une collaboratrice du Greffe au service technique et remplacement de l'employé technique au 31 août 2023 par un nouveau ou une nouvelle collaborateur(trice).
- 410.3185** **Honoraires, frais d'expertises et des commissions**
Honoraires et frais juridiques liés à une augmentation due à des problèmes de non respects du règlement.
- 410.3185.1** **Honoraires architectes et géomètres**
Augmentation liée à la complexité des dossiers avec pour conséquence une hausse des honoraires d'architectes.

Rubrique 43 – Routes

(page 9)

- 430.3011** **Traitement du personnel**
Diminution des traitements et charges sociales par rapport au budget 2022 suite au départ d'un collaborateur mis à la retraite au 31 décembre 2022.
- 430.3114** **Achats de véhicules, d'engins et d'accessoires**
Frais courants.
- 430.3123** **Consommation d'électricité**
Augmentation estimée à 35% sur le coût de l'énergie pour 2023.

430.3124	Carburants et lubrifiants Augmentation estimée à 35% sur le coût du carburant.	
430.3142	Entretien du réseau routier et de la signalisation Ce compte regroupe les postes suivants :	
	1. Réfection générale des routes	CHF 29'000
	2. Entretien courant et divers	CHF 34'000
	3. Balayeuse	CHF 10'000
	4. Epareuse	CHF 5'000
	5. Signalisation et marquage au sol	CHF 10'000
	6. Vidange des sacs de route (conformément à la nouvelle norme fédérale en matière d'épuration des eaux)	CHF 12'000
	TOTAL	CHF 100'000
430.3143	Entretien de l'éclairage public Frais courants et abonnement éclairage public.	
430.3186	Prime d'assurance de choses, RC Prime d'assurance flotte véhicules.	
430.4901.01	Imputations internes de frais de personnel Refacturation interne de frais de personnel du personnel de la Voirie pour la surveillance de la déchèterie.	
Rubrique 44 – Parcs, promenades, cimetière		(page 10)
440.3145	Entretien promenades, cimetière, parc et zones de loisirs Frais courants.	
Rubrique 45 – Ordures ménagères et décharge		(page 10)
450.3188.01	Frais d'enlèvement des ordures et ramassage... Frais d'enlèvement des ordures ménagères et encombrants. Ce poste comprend également le coût estimé de l'augmentation du volume des végétaux.	
450.3901.01	Imputations internes de frais de personnel de l'exploitation	
450.3901.02	Imputations internes de frais de personnel administratif	
450.3902.01	Imputations internes – frais de fournitures diverses En relation avec les comptes 110.4901.01, 110.4902.01 et 430.4901.01.	
450.4342.01	Taxe forfaitaire d'élimination des ordures Taxe annuelle forfaitaire prévisionnelle.	
450.4342.02	Rétrocession de la taxe au sac Rétrocession de Valorsa SA. Le montant porté au budget 2023 est une estimation.	
450.4354.01	Ventes de produits de récupération Rétrocession prévisionnelle sur la vente de produits de récupération.	

Rubrique 46 – Réseaux d'égouts et d'épuration

(page 11)

- 460.3144** **Entretien du réseau d'égouts**
Frais de curage et entretien des canalisations.
- 460.3311.1** **Amortissements des investissements collecteurs réseau EU/EC**
460.3311.2 **Amortissements sur réfections et entretien collecteurs réseau EU/EC**
Amortissements prévus selon tableau des investissements annexé au préavis.
- 460.3526** **Participation à des charges d'autres communes**
Augmentation importante de notre contribution à la CISTEP – Lausanne pour les raisons suivantes :
- Accroissement de la consommation estimée en 2023 par rapport à 2022.
- Hausse du prix unitaire de l'électricité de CHF 165/MWh au budget 2022 à CHF 270/MWh pour 2023.
- Augmentation de l'amortissement ayant été estimé sur la base de devis en 2022 par rapport aux dépenses d'investissement effectivement réalisés.
- 460.3811.1** **Attribution au fonds de réserve pour dépenses d'intérêts, amortissements et entretien du réseau EU/EC (article 44)**
Virement de l'excédent net des recettes (*compte 460.4342.1*) après déductions des frais d'entretien du réseau (*compte 460.3144*) et compensation des amortissements selon tableau des investissements (*compte 460.3311.2*).
- 460.4811.1** **Prélèvement sur fonds de réserve affecté aux dépenses d'investissement du réseau EU/EC (articles 41 à 43)**
Prélèvement au fonds de réserve affecté de l'excédent net des charges résultant des dépenses liées (*compte 460.3185*), amortissements (*compte 460.3311.1*) et sous déductions des recettes (*compte 460.4341.1*).
- 460.4811.2** **Prélèvement sur fonds de réserve affecté aux dépenses d'entretien réseau EU/EC (article 45 – éventuellement article 46)**
Prélèvement au fonds de réserve affecté de l'excédent net des charges résultant des dépenses liées (*comptes 460.3187 et 460.3526*) et sous déductions des recettes (*compte 460.4341.2*).

Rubrique 47 – Cours d'eau et digues

(page 11)

- 470.3147** **Entretien des cours d'eau**
Participation à l'Entente intercommunal Mèbre-Sorge.

Rubrique 5 – Instruction publique et cultes

(pages 12 et 13)

- 500.3003** **Jetons de présence**
500.3069 **Frais divers**
Charges reprises par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
- 500.3522** **ASIGOS – participation communale**
Transfert du compte 520.3522.1. Les frais du primaire et du secondaire sont confondus car ils contiennent des charges centrales dès le 1^{er} janvier 2023. Aux comptes 2021, les charges brutes du secondaire étaient de CHF 243'883.

- 510.3102 Livres, journaux, documentation et divers**
510.3103 Fournitures scolaires
510.3116 Achats d'équipement et matériel spécialisé
 Charges reprises par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
- 510.3123 Consommation d'électricité**
 La consommation électrique du bâtiment scolaire est prise en charge par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
 Seule la consommation électrique pour la **salle de gymnastique** subsiste dans ce poste. Le coût a été majoré de 35% pour 2023.
- 510.3124 Consommation de combustibles pour le chauffage**
 La consommation de combustibles pour le chauffage du bâtiment scolaire est prise en charge par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
 Seule la consommation pour la **salle de gymnastique** subsiste dans ce poste. Le coût a été majoré de 35% pour 2023.
- 510.3189 Frais divers**
 Charges reprises par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
- 510.3522 Participation à des charges d'autres communes**
 Charges reprises par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
- 510.3662 Frais de transports d'élèves, subsides casuels, camps de ski et été et frais de manifestations**
 Frais de transports des élèves repris par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
 A charge de l'ASIGOS également, les frais de camps de ski et d'été établis sur une base forfaitaire par jour et par élève.
 A charge de la Commune, une provision en cas de dépassement de frais forfaitaires alloués par l'ASIGOS sur les camps d'été et d'hiver ainsi que pour des dépenses de la fête des écoles et imprévus.
- 510.4659 Produit sur le rachat du courant électrique d'origine photovoltaïque**
 Rétrocession partielle du produit à l'ASIGOS, le solde restant à la Commune qui est lié à la salle de gymnastique.
- 520.3522.1 Participation à l'arrondissement ASIGOS**
 Compte transféré au 500.3522. Voir commentaires.
- 520.3662 Frais de transports**
 Transports TL des élèves (piscine, bibliothèque, spectacle) pris en charge par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.
 A charge de la Commune :
 - Remboursement frais de transport des élèves de Jouxkens domiciliés à moins de 2.5km
 - Motion de M. Manthey : Subvention des abonnements de transport allouée aux jeunes en formation post-obligatoire et ce jusqu'à 20 ans révolus, à raison d'un montant annuel de CHF 230 par jeune. Montant représentant le 50% du tarif Junior Mobilis 2 zones.
- 560.3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique**
 Frais pris en charge par l'ASIGOS dès le 1^{er} janvier 2023.

580.3011 **Traitement du personnel**
Modification du contrat de l'organiste dès le 1^{er} octobre 2022.

580.3522 **Participation à des charges d'autres communes**
Dont notre contribution aux frais de fonctionnement de la Paroisse du Bon Pasteur et Temple de Broye.

Rubrique 6 – Police (page 14)

610.3510 **Réforme policière**
Simulation établie en fonction de nos recettes fiscales présumées en 2023 pour notre contribution au financement de la Réforme policière. (Voir également commentaires à la page 7)

650.3521 **Participation à des charges d'autres communes**
Notre participation aux frais d'exploitation courants conformément à la convention de collaboration du SDIS entre Prilly et Jouxten-Mézery.

Rubrique 7 – Sécurité sociale (page 15)

71 **Accueil de la petite enfance**

710.3655.1 **« Petit Navire » - coût net de fonctionnement**
Voir budget de la Maison des Navires annexé.

Ce poste enregistre notre contribution nette aux coûts de fonctionnement du « **Petit-Navire** ».

Le montant porté au budget 2023 est déterminé de la manière suivante :

- Total des charges d'exploitation	CHF 543'300
A déduire :	
Contributions des parents (estimation)	CHF 222'300
Contribution de la FAJE	<u>CHF 130'000</u>
Participation nette communale :	<u>CHF 191'000</u>

710.3655.2 **« Grand Navire » - coût net de fonctionnement**
Voir budget de la Maison des Navires annexé.

Ce poste enregistre notre contribution nette aux coûts de fonctionnement du « **Grand-Navire** ».

Le montant porté au budget 2023 est déterminé de la manière suivante :

- Total des charges d'exploitation	CHF 611'300
A déduire :	
Contributions des parents (estimation)	CHF 274'700
Contribution de la FAJE	<u>CHF 103'000</u>
Participation nette communale :	<u>CHF 233'600</u>

720.3072 **Autres prestations de prévoyance**
Frais pour les Aînés (sortie annuelle, Noël et abonnement collectif).

720.3515 **Participation à des charges cantonales (cohésion sociale)**

720.3515.1 **Part aux revenus conjoncturels à la cohésion sociale**
Voir commentaires détaillés à la page 7 du présent préavis.

720.3521 *Participation à des charges d'autres communes*

Nos contributions notamment aux charges du Service de l'Enfance de Prilly, le réseau AJENOL / FAJE.

III. LE TABLEAU DES INVESTISSEMENTS EN COURS ET FUTURS

Le document des projets futurs (crédits à voter) joint en annexe à ce préavis est un plan d'intention sur lequel le Conseil communal n'a pas à statuer. Il communique le programme de la Municipalité quant aux investissements à prévoir.

Le tableau des investissements en cours indiquent tous les travaux en cours de réalisation et les prévisions.

IV. TABLEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS

Le tableau des emprunts indique les besoins de financements et l'endettement prévisionnel à fin 2023. Il mentionne également les charges financières projetées.

V. CONCLUSIONS

Depuis plusieurs années, la Municipalité applique une politique de contrôle scrupuleux des dépenses et de compression des charges de fonctionnement.

Si nos charges de fonctionnement peuvent être maîtrisées, il n'en va pas de même pour les charges péréquatives (péréquation directe intercommunale, cohésion sociale et réforme policière).

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la résolution suivante :

Le Conseil communal de Jouxten-Mézery

- vu le rapport de la Municipalité (préavis no 8 - 2022),
- vu le rapport de la Commission des finances,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

décide

d'approuver le projet de budget ordinaire de la Commune présentant ***un excédent des dépenses*** de

CHF 568'400

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



Serge Roy



La Secrétaire-adjointe :



Camille Bergmann

Jouxten-Mézery, le 18 octobre 2022

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 25 octobre 2022

Délégué par la Municipalité : M. Thierry Reymond, Municipal et responsable des finances

Annexes :

- budget de fonctionnement par ordre administratif de Jouxten-Mézery
- budget de fonctionnement de la « Maison des Navires »
- tableau des investissements et amortissements pour le budget
- tableau des projets d'investissements en cours et futurs
- tableau des emprunts et intérêts projetés

COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



Budget 2023 des comptes de fonctionnement par ordre administratif

DICASTERES

Pages nos

ADMINISTRATION GENERALE.....	1 à 3
FINANCES.....	4 et 5
DOMAINES ET BATIMENTS.....	6 à 8
TRAVAUX.....	9 à 11
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES.....	12 et 13
POLICE.....	14
SECURITE SOCIALE.....	15
RESULTAT COMPARATIF.....	16

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'168'800.00	19'800.00	1'217'600.00	17'800.00	1'230'630.69	33'625.45
10	Autorités	223'600.00		224'800.00		235'566.89	
101	Conseil communal	30'000.00		30'000.00		34'367.20	
101.3003.1	Jetons de présence	30'000.00		30'000.00		34'367.20	
102	Municipalité	193'600.00		194'800.00		201'199.69	
102.3001	Traitements des municipaux	137'700.00		137'700.00		144'217.80	
102.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	9'900.00		9'900.00		8'802.10	
102.3040	Caisse de pension et de prévoyance	16'300.00		16'900.00		19'383.70	
102.3050	Assurances accidents et P.G. maladie			600.00			
102.3063	Frais de représentation	25'500.00		25'500.00		25'572.00	
102.3182	Frais de téléphones	4'200.00		4'200.00		3'224.09	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	945'200.00	19'800.00	992'800.00	17'800.00	995'063.80	33'625.45
110.3011	Traitement du personnel	266'600.00		332'000.00		314'325.20	
110.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	25'300.00		31'600.00		29'490.25	
110.3040	Caisse de pension et de prévoyance	39'300.00		53'200.00		48'821.40	
110.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	6'500.00		8'100.00		5'509.85	
110.3099	Charges diverses des autorités et du personnel	14'000.00		12'000.00		10'614.95	
110.3101	Imprimés, fournitures de bureau et photocopies	49'000.00		39'000.00		52'956.88	
110.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	2'000.00		2'000.00		1'545.80	
110.3111	Achat mobilier, machines, matériel et équipement de bureau	13'000.00		3'000.00		584.95	
110.3111.1	Achat logiciel, adaptation programmes et achat matériel informatique	28'600.00		6'000.00		23'027.30	
110.3151	Entretien mobilier, mach., mat. et équipt de bureau	1'000.00		1'500.00		104.45	
110.3151.1	Entretien équipement et maintenance informatique	34'600.00		39'500.00		35'118.30	
110.3163.4	Redevance leasing photocopieuse (01.10.16 - 30.09.21)					2'122.65	
110.3163.5	Redevances leasing photocopieuses Greffe et Bourse (01.12.2021 - 30.11.2026)	3'500.00		3'500.00		287.55	
110.3170	Frais de réceptions et de manifestations	32'800.00		36'000.00		31'656.80	
110.3181	Frais de ports et de comptes Postfinance	7'000.00		7'000.00		5'955.48	
110.3182	Frais de téléphones	4'500.00		4'200.00		4'912.60	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises (juridiques, fiduciaires, révision, etc.)	89'900.00		89'900.00		92'337.15	
110.3186	Primes d'assurances RC, choses et informatique	7'500.00		7'500.00		7'481.60	
110.3187	Emoluments divers (passeports, permis étrangers, etc.)	7'200.00		7'000.00		7'729.80	
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé dont Lausanne-Région	19'600.00		21'600.00		21'781.10	
110.3510	Particip. financière Loi sur les écoles de musique	14'000.00		14'000.00		13'404.50	
110.3522	Particip. à des charges d'autres communes (dont archives communales)	9'600.00		6'400.00		5'252.05	
110.3522.1	Part. comm. à l'Agence intercommunale d'ass. sociales	8'100.00		8'100.00		39'779.20	
110.3653	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	78'400.00		95'100.00		98'065.29	
110.3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	500.00		500.00		300.00	
110.3657	Aides et subventions pour le trafic et l'énergie	172'200.00		152'600.00		132'448.70	
110.3658	Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture	500.00		500.00		200.00	
110.3659	Dons, aides et subventions casuels (contrib. occasionnelles et volontaires)	1'000.00		2'000.00		250.00	
110.3659.1	Fonds d'aide au développement	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
110.4319	Emoluments du Greffe municipal		16'000.00		14'000.00		17'683.00
110.4361	Remboursement de traitements et charges sociales						11'511.70
110.4659	Autres participations et subventions diverses de tiers						630.75
110.4901.01	Imputations internes de frais de personnel		2'500.00		2'500.00		2'500.00
110.4902.01	Imputations internes de biens, services et fournitures de bureau		1'300.00		1'300.00		1'300.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	945'200.00	19'800.00	992'800.00	17'800.00	995'063.80	33'625.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	4'615'400.00	14'224'400.00	4'174'900.00	12'869'400.00	3'987'486.21	12'830'000.17
21	Impôts	61'000.00	13'914'000.00	74'000.00	12'571'000.00	70'242.23	12'355'764.07
210.3185	Honoraires juridiques de recouvrement ou recours et émoluments judiciaires					1'833.75	
210.3187	Emoluments et frais de perception des impôts communaux	50'000.00		57'000.00		47'682.39	
210.3290	Intérêts bonifiés, rémunérateurs et compensatoires	1'000.00		5'000.00		286.48	
210.3301	Amortissements des créances et débiteurs (défalcations sur impôts)	10'000.00		12'000.00		20'439.61	
210.4001	Impôt sur le revenu des personnes physiques		7'800'000.00		7'800'000.00		6'863'916.56
210.4002	Impôt sur la fortune des personnes physiques		4'200'000.00		3'300'000.00		3'644'259.47
210.4003	Impôt à la source		57'000.00		30'000.00		46'659.46
210.4004	Impôt sur la dépense (anc. impôt spécial des étrangers)		400'000.00		150'000.00		144'304.92
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		33'000.00		30'000.00		36'060.30
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		5'000.00		3'000.00		6'605.25
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		7'000.00		6'000.00		7'803.50
210.4020	Impôt foncier		720'000.00		570'000.00		575'774.35
210.4040	Droits de mutation		300'000.00		300'000.00		400'119.55
210.4050	Impôts sur les successions & donations		5'000.00		5'000.00		34'254.10
210.4061	Impôt sur les chiens		7'000.00		7'000.00		6'480.00
210.4221	Intérêts de retard et compensatoires		60'000.00		20'000.00		85'626.97
210.4362	Remboursement de frais - Office des Poursuites						602.95
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		320'000.00		350'000.00		450'464.30
210.4511	Particip. comm. compensation financière (RFFA - Réforme fiscale et financement à l'AVS)						4'832.39
210.4809.1	Dissolution prov. pertes sur créances impôts et taxes						48'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	4'365'000.00	310'400.00	3'871'100.00	298'400.00	3'718'109.28	474'236.10
220.3183	Frais bancaires	500.00		1'000.00		287.40	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	51'900.00		9'100.00		10'639.88	
220.3222	Intérêts des dettes à moyen et long terme	126'600.00					
220.3520	Fonds de péréquation : contribution brute au canton	4'186'000.00		3'861'000.00		3'607'182.00	
220.3809	Attribution au fonds réserve "Crédit général d'études" (P 8/2021)					100'000.00	
220.4221	Revenu des placements de capitaux		100.00		1'900.00		385.00
220.4250	Revenus des intérêts négatifs sur emprunts						8'437.00
220.4410	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		300.00		500.00		206.10
220.4520	Fonds de péréquation : rétrocession du canton		310'000.00		296'000.00		285'425.00
220.4520.1	Fonds de péréquation : ristourne s/décpte ex. préc. OU dissol. prov. excédentaire						79'783.00
220.4803	Prélèvement sur fonds réserve "Bât communaux" (P 8/2021)						100'000.00
23	Amortissements et réserves non ventilés	189'400.00		229'800.00		199'134.70	
230.3311	Amortissements ouvrages génie civil et autres investissements	180'500.00		220'900.00		190'234.70	
230.3314	Amortissement sur restauration Temple de Broye	8'900.00		8'900.00		8'900.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	384'600.00	354'500.00	315'100.00	288'000.00	447'762.59	296'561.95
31	Terrains et forêts	38'000.00	37'000.00	40'800.00	37'000.00	19'791.50	38'028.50
310.3145	Entretien, frais des terrains et forêts	26'000.00		20'000.00		13'734.00	
310.3146	Arborisation et plantations	1'000.00		4'800.00			
310.3185	Honoraires & frais d'expertises	5'000.00		10'000.00			
310.3526	Participations à des charges d'autres communes	6'000.00		6'000.00		6'057.50	
310.4232	Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier		37'000.00		37'000.00		38'028.50
35	Bâtiments communaux	346'600.00	317'500.00	274'300.00	251'000.00	427'971.09	258'533.45

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Patrimoine administratif	301'500.00	160'800.00	249'800.00	99'800.00	297'824.16	85'674.00
350.3011	Traitement du personnel	106'400.00		106'000.00		95'383.30	
350.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	10'100.00		10'100.00		8'979.00	
350.3040	Caisse de pension et de prévoyance	13'500.00		13'500.00		13'081.80	
350.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	2'500.00		2'500.00		1'633.80	
350.3121	Consommation d'eau	9'000.00		7'000.00		7'563.07	
350.3123	Consommation d'électricité (complexe communal et locaux annexes)	13'900.00		9'500.00		10'297.87	
350.3124	Consommation de combustibles (complexe communal et locaux annexes)	15'900.00		12'000.00		11'744.27	
350.3133	Produits de nettoyage	1'500.00		1'500.00		5'010.35	
350.3135	Achats de matières premières travaillées et petites fournitures	5'000.00		3'000.00		9'992.85	
350.3139	Achats de matériel et machines	5'000.00		5'000.00		1'644.35	
350.3141.04	Administration communale et "Bistro"	46'000.00		12'800.00		16'743.25	
350.3141.05	Locaux Voirie, Feu et Déchèterie	1'000.00		1'000.00		209.95	
350.3141.06	Locaux de la garderie "Petit-Navire"	1'500.00				4'358.65	
350.3141.07	Salle de gymnastique et locaux annexes	26'000.00		13'700.00		25'607.48	
350.3141.08	Bâtiment de l'Eglise	3'000.00		3'000.00		1'107.35	
350.3141.20	Frais de démolition bât. "Le Pâquis" (P 310) - préavis 10/2021					38'847.60	
350.3145	Frais d'entretien et de nettoyage de la salle de gymnastique	17'000.00		25'000.00		25'037.05	
350.3156	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	4'000.00		4'000.00		295.15	
350.3182	Frais de téléphones	1'200.00		1'200.00		987.32	
350.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00		1'661.15	
350.3186	Primes d'assurances de choses, RC, ECA	18'000.00		18'000.00		17'638.55	
350.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif ("Bistro et divers)		30'000.00		37'800.00		22'624.00
350.4271.1	"Petit Navire" - location des locaux mis à disposition et charges		24'000.00		24'000.00		24'200.00
350.4271.2	"Grand Navire" - location des locaux mis à disposition et charges		38'000.00		38'000.00		38'400.00
350.4271.3	Location de la salle de gymnastique à l'ASIGOS		15'000.00				
350.4356	Facturation de services à l'ASIGOS		53'800.00				
350.4659	Participations et subventions diverses de tiers						450.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Patrimoine financier	45'100.00	156'700.00	24'500.00	151'200.00	130'146.93	172'859.45
351.3121.01	Immeuble "Chalet-Vert" - consommation d'eau	4'000.00		4'800.00		3'084.45	
351.3121.02	Immeuble "Champvent 11" (Le Frêne) - consommation d'eau	1'300.00		2'500.00		1'152.46	
351.3123.01	Immeuble "Chalet-Vert" - consommation électricité	2'000.00		1'700.00		743.20	
351.3123.02	Immeuble "Champvent 11" ("Le Frêne) - consommation électricité	400.00		1'000.00		293.53	
351.3141.01	Immeuble "Chalet-Vert" - frais d'entretien et de gestion	24'500.00		8'800.00		113'964.30	
351.3141.02	Immeuble "Champvent 11" (Le Frêne) - frais d'entretien et de gestion	11'900.00		4'700.00		7'882.79	
351.3141.03	Immeuble "Ch. Beau-Cèdre 3" - frais d'entretien	1'000.00		1'000.00		3'026.20	
351.4231	Revenu locatif immeuble "Ch. Beau-Cèdre 3"		14'400.00		14'400.00		14'400.00
351.4233	Revenu locatif immeuble "Champvent 11 (Le Frêne)		52'200.00		46'800.00		46'800.00
351.4234	Revenu locatif immeuble "Chalet-Vert"		90'100.00		90'000.00		90'132.00
351.4659	Participations et subventions diverses de tiers						1'527.45
351.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments communaux						20'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'414'200.00	697'900.00	1'559'200.00	764'800.00	1'425'445.29	784'921.15
41	Service technique et de l'urbanisme	281'000.00	40'000.00	186'800.00	40'000.00	177'937.67	36'798.65
410.3011	Traitement du personnel	88'800.00		40'000.00		30'984.00	
410.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	7'400.00		3'800.00		1'330.80	
410.3040	Caisse de pension et de prévoyance	13'400.00		6'900.00		5'037.20	
410.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	1'400.00		800.00		436.10	
410.3101	Imprimés, documentation, règlements et matériel	1'000.00		1'000.00			
410.3185	Honoraires, frais d'expertises et des commissions	80'000.00		65'000.00		74'877.37	
410.3185.1	Honoraires architectes et géomètres	40'000.00		25'000.00		23'229.00	
410.3187	Emoluments et frais pour permis	10'000.00		10'000.00		5'329.95	
410.3526	Particip. inspection intercomm. du travail et des chantiers	9'000.00		9'000.00		7'840.00	
410.3526.1	Schéma Directeur Nord lausannois SDNL - participation financière	30'000.00		25'300.00		28'873.25	
410.4313	Emoluments et débours administratifs (Permis de construire, d'habiter, etc.)		40'000.00		40'000.00		36'798.65
43	Routes	405'400.00	18'300.00	571'800.00	18'300.00	437'554.67	18'300.00
430.3011	Traitement du personnel	159'600.00		224'100.00		197'733.80	
430.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	15'100.00		21'300.00		18'481.30	
430.3040	Caisse de pension et de prévoyance	20'600.00		26'500.00		25'142.55	
430.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	4'000.00		7'600.00		4'477.90	
430.3114	Achats de machines et de matériel d'exploitation et d'entretien	10'000.00		10'000.00		10'395.10	
430.3115	Achats de véhicules, d'engins et d'accessoires	10'000.00		32'000.00			
430.3123	Consommation d'électricité (éclairage public)	18'000.00		15'000.00		13'107.55	
430.3124	Carburants et lubrifiants	9'000.00		6'000.00		6'603.95	
430.3135	Achats de matières premières, gravier et sel à neige	12'000.00		12'000.00		10'662.35	
430.3142	Entretien du réseau routier et de la signalisation	100'000.00		170'000.00		83'888.58	
430.3142.01	Entretien et frais divers Passage sous Voie Rte de Neuchâtel	5'000.00		5'000.00		2'200.70	
430.3143	Entretien de l'éclairage public	20'000.00		20'000.00		46'788.40	
430.3155	Entretien des véhicules, des engins et accessoires	10'000.00		10'000.00		7'716.40	
430.3182	Frais de téléphones	1'400.00		1'700.00		1'715.59	
430.3185	Honoraires & frais d'expertises	4'000.00		4'000.00		480.00	
430.3186	Primes d'assurances de choses, RC	5'700.00		5'600.00		7'424.20	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'000.00		1'000.00		736.30	
430.4901.01	Imputations internes de frais de personnel		18'300.00		18'300.00		18'300.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
44	Parcs, promenades, cimetières	26'500.00	3'000.00	31'400.00	3'000.00	24'418.40	9'000.00
440.3121	Consommation d'eau	500.00		1'400.00		496.10	
440.3134	Produits pour domaines et jardins	3'000.00		3'000.00		3'374.45	
440.3145	Entretien promenades, cimetière, parcs et zones de loisirs	22'000.00		26'000.00		20'147.85	
440.3189	Travaux divers exécutés par des tiers pour aménagements extérieurs	1'000.00		1'000.00		400.00	
440.4272	Recettes diverses cimetière		3'000.00		3'000.00		9'000.00
45	Ordures ménagères et décharge	223'700.00	174'000.00	223'700.00	172'000.00	217'566.20	168'020.50
450.3011.01	Indemnités surveillance déchèterie	6'800.00		6'800.00		6'860.00	
450.3030.01	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	700.00		700.00		683.70	
450.3050.01	Assurances accidents et P.G. maladie	200.00		300.00		165.80	
450.3114.01	Achats et entretien matériel d'exploitation	6'600.00		6'500.00		6'258.20	
450.3161	Loyers et fermages	1'600.00		1'600.00		1'560.00	
450.3181.01	Frais de ports (affranchissements)	1'200.00		1'200.00		1'100.00	
450.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
450.3188.01	Frais enlèvement ordures et ramassage encombrants, végétaux, papier, verre, et div.	130'000.00		130'000.00		123'610.45	
450.3524.01	Incinération OM et encombrants (Valorsa)	50'000.00		50'000.00		43'328.05	
450.3812	Attribution aux financements spéciaux pour l'incinération et l'élimination des ordures					7'400.00	
450.3901.01	Imputations internes de frais de personnel "Exploitation"	18'300.00		18'300.00		18'300.00	
450.3901.02	Imputations internes de frais de personnel "Administratif"	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
450.3902.01	Imputations internes de biens, services et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
450.4241	Gain comptable sur rbt pour diminution part comm. act. Valorsa SA						7'400.00
450.4342.01	Taxe forfaitaire d'élimination des ordures		103'000.00		106'000.00		93'687.40
450.4342.02	Rétrocession de la taxe au sac		63'000.00		65'000.00		62'637.10
450.4354.01	Ventes produits de récupération		8'000.00		1'000.00		4'296.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	462'600.00	462'600.00	531'500.00	531'500.00	552'802.00	552'802.00
460.3144	Entretien du réseau d'égouts	100'000.00		70'000.00		118'244.00	
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	26'000.00		30'000.00		34'153.10	
460.3187	S.I.L. - émolument sur encaissement de la taxe d'épuration	8'000.00		7'000.00		7'770.55	
460.3301	Amortissements (annulations) factures antérieures					40'740.75	
460.3311.1	Amortissements sur préavis d'invest. collecteurs réseau EU/EC (art. 41 à 43)	37'300.00		36'900.00		29'900.00	
460.3311.2	Amortissements sur préavis réfections et entretien collecteurs réseau EU/EC (art. 44)	66'300.00		69'600.00		66'304.30	
460.3526	Participation à des charges d'autres communes + STEP	185'300.00		155'100.00		167'987.55	
460.3811.1	Attrib. fds de réserve pr dép. d'int., amort. et entr. réseau EU+EC (art. 44)	39'700.00		115'000.00		87'701.75	
460.3811.2	Attrib. fds de réserve aux dép. découlant de l'épur. par le service des eaux (art. 45)			12'900.00			
460.3811.3	Attrib. fds réserve pour dépenses inv. du réseau EU & EC (art. 41, 42 et 43)			35'000.00			
460.4341.1	Taxes uniques racc. aux réseaux EU + EC (art. 41, 42 et 43)		35'000.00		65'000.00		32'490.15
460.4342.1	Taxe annuelle d'entretien collecteurs EU et/ou EC (art. 44)		206'000.00		185'000.00		205'945.75
460.4342.2	Taxe annuelle d'épuration des eaux usées (art. 45)		150'000.00		175'000.00		142'362.90
460.4811.1	Prélevt au fds réserve affecté aux dép., invest., réseau EC/EU (art. 41 à 43)		28'300.00		36'900.00		72'303.70
460.4811.2	Prélevt au fds réserve affecté aux dép. d'int., amort., et EC/EU (art. 44)				69'600.00		66'304.30
460.4811.3	Prélevt au fds réserve affecté aux frais STEP (art. 45, év. Art. 46)		43'300.00				33'395.20
47	Cours d'eau et digues	15'000.00		14'000.00		15'166.35	
470.3147	Entretien des cours d'eau	15'000.00		14'000.00		15'166.35	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	711'100.00	5'000.00	487'900.00	8'000.00	408'291.75	6'999.82
50	Administration des écoles	580'000.00		2'400.00			
500.3003	Jetons de présence et frais du Conseil d'établissement			1'500.00			
500.3069	Frais divers			900.00			
500.3522	ASIGOS - participation commune	580'000.00					
51	Enseignement primaire	64'300.00	5'000.00	123'300.00	8'000.00	88'761.70	6'999.82
510.3020	Traitement enseignants remplaçants payé par la commune (devoirs surveillés)	24'200.00		24'200.00		15'240.00	
510.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	2'300.00		2'300.00		1'429.80	
510.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	400.00		400.00			
510.3102	Livres, journaux, documentation, divers			600.00		559.00	
510.3103	Fournitures scolaires			8'500.00		7'804.95	
510.3116	Achats d'équipement et de matériel spécialisé			3'000.00		1'328.30	
510.3123	Consommation d'électricité - salle de gymnastique	8'000.00		5'000.00		8'491.45	
510.3124	Consommation de combustibles - salle de gymnastique	19'400.00		16'000.00		19'804.55	
510.3189	Frais divers (Formation corps enseignant)			3'000.00		3'193.70	
510.3522	Participation à des charges d'autres communes			14'300.00		7'691.65	
510.3662	Frais de transports d'élèves, subsides casuels, camp de ski et frais manifestations	10'000.00		46'000.00		23'218.30	
510.4332	Finances d'écolage à charge de tiers		3'000.00		4'000.00		3'075.00
510.4659	Rachat de courant électrique d'origine photovoltaïque		2'000.00		4'000.00		3'924.82
52	Enseignement secondaire	32'000.00		311'900.00		275'190.90	
520.3522.1	ASIGOS - participation communale			274'700.00		242'283.00	
520.3522.2	Service jeunesse Prilly - participation repas Réfectoire St-Etienne	18'000.00		13'000.00		17'605.80	
520.3662	Frais de transports d'élèves et subsides casuels	14'000.00		24'200.00		15'302.10	
56	Service médical et dentaire			3'700.00		3'503.10	
560.3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique			3'700.00		3'503.10	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
58	Temples et cultes	34'800.00		46'600.00		40'836.05	
580.3011	Traitement du personnel	12'000.00		18'300.00		17'220.00	
580.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	1'100.00		1'600.00		1'615.60	
580.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	200.00		300.00		261.30	
580.3113	Achats de mobilier et d'équipements	500.00		500.00			
580.3121	Consommation d'eau	1'000.00		1'000.00		700.75	
580.3123	Consommation d'électricité	3'000.00		6'000.00		2'110.90	
580.3141	Entretien de l'église	2'000.00		2'000.00		8'000.00	
580.3145	Frais de décoration florale et autres frais du culte	500.00		500.00			
580.3151	Entretien du mobilier et matériel	500.00		500.00		450.00	
580.3522	Participation à des charges d'autres communes	14'000.00		15'900.00		10'477.50	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	465'800.00	1'000.00	449'000.00	1'000.00	418'094.75	713.50
61	Corps de police	399'000.00	1'000.00	385'000.00	1'000.00	354'345.00	665.50
610.3185.01	Frais de surveillance du patrimoine communal			5'000.00			
610.3510	Réforme policière : contribution au canton	399'000.00		380'000.00		354'328.00	
610.3510.1	Réforme policière : contrib. complémentaire sur ex. précédent					17.00	
610.4370	Amendes		1'000.00		1'000.00		665.50
64	Service des inhumations	2'000.00		1'000.00		1'744.70	
640.3189	Frais funéraires et d'inhumation	2'000.00		1'000.00		1'744.70	
65	Défense contre l'incendie	26'800.00		25'000.00		24'416.15	
650.3521	Particip. à des charges d'autres cmes (SDIS La Mèbre)	26'800.00		25'000.00		24'416.15	
66	Protection civile	38'000.00		38'000.00		37'588.90	48.00
660.3521	Particip. à des charges d'autres cmes (PC Région Lausanne-Nord)	38'000.00		38'000.00		37'588.90	
660.4511	Participation du canton aux mesures de protection civile						48.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	7'112'600.00	1'500.00	6'466'600.00	1'500.00	5'886'133.28	3'497.00
71	Accueil de la petite enfance	424'600.00		375'500.00		195'731.53	
710	"Les Navires" Accueil de la petite enfance	424'600.00		375'500.00		195'731.53	
710.3655.1	"Petit Navire" - Coût net de fonctionnement	191'000.00		205'200.00		81'352.58	
710.3655.2	"Grand Navire" - Coût net de fonctionnement	233'600.00		170'300.00		114'378.95	
72	Prévoyance sociale	6'688'000.00	1'500.00	6'091'100.00	1'500.00	5'690'401.75	3'497.00
720.3072	Prestations sociales diverses	22'000.00		22'000.00		11'407.75	
720.3515	Particip. à la cohésion sociale : 2ème et 3ème couches du financement	6'324'000.00		5'719'000.00		5'199'671.00	
720.3515.1	Particip. à la cohésion sociale : 1ère couche (prélév. sur revenus conjoncturels)	312'500.00		327'500.00		442'829.00	
720.3521	Participation à des charges d'autres communes, fondation ainsi que l'AJENOL	28'900.00		22'000.00		35'894.00	
720.3655.1	Participation communale à Transport Handicap	600.00		600.00		600.00	
720.4362	Participations et subventions de tiers		1'500.00		1'500.00		
720.4515.1	Particip. à la cohésion sociale : ristourne s/décpte ex. précédent OU dissol. prov. excédentaire						3'497.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	15'872'500.00	15'304'100.00	14'670'300.00	13'950'500.00	13'803'844.56	13'956'319.04
	<i>Excédent</i>	568'400.00		719'800.00		152'474.48	

COMMUNE DE JOXTENS-MEZERY



Budget 2023 des comptes de fonctionnement par ordre administratif

	<u>Pages nos</u>
GARDERIE « PETIT NAVIRE ».....	1
GARDERIE « GRAND NAVIRE ».....	2
RESULTAT COMPARATIF.....	3

Budget 2023 par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	AIDE A LA PETITE ENFANCE	1'154'600.00	730'000.00	1'064'900.00	689'400.00	993'483.89	993'483.89
70	GARDERIES	1'154'600.00	730'000.00	1'064'900.00	689'400.00	993'483.89	797'752.36
701	GARDERIE PETIT NAVIRE	548'300.00	352'300.00	529'500.00	324'300.00	476'842.14	395'489.56
701.301.00	Salaire directrice	56'600.00		49'800.00		54'401.25	
701.301.01	Salaires éducatrices	258'800.00		264'800.00		237'940.00	
701.301.02	Salaires personnel de service	16'600.00		12'300.00		11'870.60	
701.301.03	Salaire direction administrative	26'800.00		26'400.00		26'000.00	
701.303.00	AVS - AI - AC	34'400.00		33'900.00		30'808.45	
701.304.00	Caisse de pension	50'000.00		51'600.00		42'776.45	
701.305.00	Assurance accidents LAA	3'800.00		3'800.00		3'391.30	
701.305.01	Assurance maladie perte de gain	1'300.00		1'300.00		1'284.00	
701.306.00	Remboursement de frais (voiture, formation, divers)	2'000.00		2'000.00		368.00	
701.310.00	Imprimés et fournitures de bureau (achat timbres)	1'700.00		1'600.00		903.10	
701.311.00	Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux)	1'500.00		1'800.00		1'411.45	
701.311.01	Achats et entretien mobilier + équipement	6'000.00		6'000.00		639.70	
701.311.02	Autres ménage et autres achats + frais d'entretien	1'000.00		1'200.00		565.15	
701.311.03	Frais informatique, accessoires et maintenances	500.00		1'200.00		39.50	
701.311.04	Nettoyages des locaux	13'000.00		13'000.00		12'510.60	
701.311.05	Frais pour animaux	1'000.00		1'000.00		857.60	
701.313.00	Frais de repas éducatrices et enfants	28'200.00		22'500.00		21'171.40	
701.313.01	Frais de collations	5'000.00		3'200.00		2'667.80	
701.316.00	Loyer	24'000.00		24'000.00		24'200.00	
701.317.00	Frais de sorties, fêtes et animations	1'500.00		2'500.00		133.65	
701.317.01	Frais de camp été (2 jours)	1'000.00					
701.318.00	Assurances diverses (sans ass. personnes)	2'000.00		2'000.00		710.35	
701.318.01	Frais de CCP, ports, téléphone	800.00		800.00		584.14	
701.318.02	Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S.	2'500.00		2'500.00		858.00	
701.352.01	Participation prestations de garde autres communes	8'000.00				509.65	
701.366.00	Contribution au fonds de la formation (Fonds social)	300.00		300.00		240.00	
701.433.00	Participations parents frais de pension		210'000.00		205'000.00		259'057.90
701.433.01	Participations parents frais de repas		12'000.00		11'000.00		13'145.00
701.433.04	Frais d'inscription		300.00		500.00		700.00
701.436.01	Remboursement frais divers						393.66
701.451.00	Participation de la FAJE		130'000.00		107'800.00		108'049.00
701.451.01	Participation FAJE, correction année précédente						1'711.00
701.451.02	Aide COVID - soutien cantonal						12'433.00

Budget 2023 par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
702	GARDERIE GRAND NAVIRE	606'300.00	377'700.00	535'400.00	365'100.00	516'641.75	402'262.80
702.301.00	Salaire directrice	56'600.00		55'100.00		49'221.75	
702.301.01	Salaires éducatrices	240'200.00		197'700.00		204'170.45	
702.301.02	Salaires personnel de service	29'600.00		21'500.00		23'686.40	
702.301.03	Salaire direction administrative	26'800.00		26'400.00		26'000.00	
702.303.00	AVS - AI - AC	34'000.00		28'500.00		28'438.55	
702.304.00	Caisse de pension	45'500.00		39'100.00		39'485.95	
702.305.00	Assurance accidents LAA	3'600.00		3'200.00		3'130.45	
702.305.01	Assurance maladie perte de gain	1'200.00		1'100.00		1'185.25	
702.306.00	Remboursement de frais (voiture, formation, divers)	2'000.00		2'000.00		1'895.00	
702.310.00	Imprimés et fournitures de bureau (achat timbres)	2'600.00		2'600.00		1'584.90	
702.311.00	Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux)	1'500.00		1'800.00		1'633.40	
702.311.01	Achats et entretien mobilier + équipement	1'500.00		2'000.00		1'189.40	
702.311.02	Achat ménage et autres achats + frais d'entretien	1'500.00		1'800.00		458.90	
702.311.03	Frais informatique, accessoires et maintenances	500.00		1'900.00		78.95	
702.311.04	Nettoyages des locaux	27'000.00		27'000.00		26'817.60	
702.313.00	Frais de repas éducatrices et enfants	68'000.00		66'000.00		57'697.00	
702.313.01	Frais de collations	6'000.00		6'000.00		5'493.40	
702.316.00	Loyer	38'000.00		38'000.00		38'400.00	
702.317.00	Frais de sorties, Fêtes et animations	2'000.00		4'000.00		2'188.90	
702.317.01	Frais de camp automne (3 jours)	3'500.00					
702.318.00	Assurances diverses (sans ass. Personnes)	3'800.00		3'800.00		284.30	
702.318.01	Frais de CCP, ports, téléphone	1'800.00		1'800.00		1'405.10	
702.318.02	Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S.	3'500.00		3'500.00		1'716.10	
702.352.01	Autres participations	5'000.00					
702.366.00	Contribution au fonds de la formation (Fonds social)	600.00		600.00		480.00	
702.433.00	Participations parents frais de pension		220'000.00		223'000.00		231'497.70
702.433.01	Participations parents frais de repas		54'400.00		48'000.00		45'031.00
702.433.04	Frais d'inscription		300.00		300.00		650.00
702.436.00	Indemnités assurances sociales (APG, PG Mal. et acc.)						4'914.65
702.436.01	Remboursement frais divers						419.65
702.451.00	Participation de la FAJE		103'000.00		93'800.00		94'058.00
702.451.01	Participation FAJE, correction année précédente						3'664.00
702.451.02	COVID - soutien cantonal						19'457.00
702.490.00	Imputations internes salaires						2'570.80

Budget 2023 par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
750	JOXTENS LES NAVIRES						195'731.53
750.452.00	Participation de Jouxten-Mézery						195'731.53

Budget 2023 par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"

Rubrique	Titre	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<i>Total</i>	1'154'600.00	730'000.00	1'064'900.00	689'400.00	993'483.89	993'483.89
	<i>Excédent</i>	424'600.00		375'500.00			

COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



**TABLEAUX DES
INVESTISSEMENTS EN
COURS, AMORTISSEMENTS
POUR LE BUDGET ET
PROJETS FUTURS**

Page nos

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2023

1 à 4

PROJETS D'INVESTISSEMENTS EN COURS (déjà votés) ET FUTURS (crédits à voter)

5



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2023

No CG 9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) au	Solde à amortir au	Amortiss. en 2022	Solde au 31.12.2022	Dépenses (encaissements) 2023	Amortissements 2023	Durée amort.		
		Date	Montant									Années		
				01.01.2022	01.01.2022	30.09.2022	31.12.2022							Max.
.35	Approfondissement des collecteurs EU/EC au ch. de la Rueyre a) (préavis No 9/2010)	09.11.2010	380'000.00	326'895.15	310'895.15		16'000.00	10'000.00	6'000.00		6'000.00		30	0
.36	Reprise des collecteurs EU/EC à Sous-Bois par la Commune a) (préavis No 7/2011)	05.04.2011	260'340.00	241'280.00	41'460.00		199'820.00	8'300.00	191'520.00		8'300.00		30	22
.36.1	Reprise coll. EU/EC à Sous-Bois, propriété de J. Milliet a) (préavis No 6/2014)	24.06.2014	35'248.00	39'737.55	6'537.55		33'200.00	1'300.00	31'900.00		1'300.00		30	23
.38	Pose de coll. au ch. de Champvent tronçon "carrefour Fleur-de-Lys" a) (préavis No 5/2011)	05.04.2011	285'000.00	251'399.95	36'699.95		214'700.00	8'700.00	206'000.00		8'700.00		30	23
.39	Aug. de la capacité du ruisseau "Sous Lavaux" (sous le ch. du Taulard) a) (préavis No 1/2012)	24.04.2012	127'000.00	83'853.60	32'453.60		51'400.00	5'600.00	45'800.00		5'600.00		30	7
.43	Mise en séparatif des bât. comm. (préavis No 1/2013)	26.03.2013	62'200.00	76'380.85	53'280.85		23'100.00	7'600.00	15'500.00		7'600.00		10	1
.44	Déviation des collecteurs EU/EC au ch. de la Venoge a) (préavis No 8/2013)	25.06.2013	208'316.00	207'379.00	34'579.00		172'800.00	6'900.00	165'900.00		6'900.00		30	23
.45	Rempl. collecteurs EU/EC au ch. des Boracles a) (préavis No 2/2014)	04.02.2014	330'000.00	334'027.35	284'027.35		50'000.00	11'000.00	39'000.00		11'000.00		30	2
.46	Réf. coll. EU/EC au ch. du Lussex a) (préavis No 5/2014)	24.06.2014	58'500.00	53'015.70	8'515.70		44'500.00	1'700.00	42'800.00		1'700.00		30	24
.47	Réf. coll. EU/EC au ch. de la Bâtiaz a) (préavis No 1/2015)	28.04.2015	240'000.00	235'590.75	37'990.75		197'600.00	7'600.00	190'000.00		7'600.00		30	24
	à reporter		1'986'604.00	1'849'559.90	846'439.90	0.00	1'003'120.00	68'700.00	934'420.00		64'700.00			



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2023

No CG	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) au	Solde à amortir au	Amortiss. en 2022	Solde au 31.12.2022	Dépenses (encaissements) 2023	Amortissements 2023	Durée amort. Années	
	Date	Montant									Max.	Solde prévision
				01.01.2022	01.01.2022	30.09.2022	31.12.2022					
	<i>report</i>	1'986'604.00	1'849'559.90	846'439.90	0.00	1'003'120.00	68'700.00	934'420.00	0.00	64'700.00		
.48	Déviation collecteurs EU/EC sur parcelle 1020 au ch. des Vignettes a) (préavis No 4/2015)	30.06.2015 165'800.00	155'483.30	25'983.30		129'500.00	5'200.00	124'300.00		5'200.00	30	23
.49	Crédit d'étude pour la galerie du ruisseau de Broye et la renaturation de la Chamberonne (préavis No 8/2015) • Travaux en cours	07.12.2015 145'678.05	74'778.43	0.00	3'382.75	78'161.18	0.00	78'161.18	50'000.00	0.00	5	5
.52	Concept global et mesures de modération de trafic (crédit d'étude) (préavis No 11/2016)	13.12.2016 50'000.00	56'778.70	31'378.70		25'400.00	10'000.00	15'400.00		10'000.00	5	1
.53	Travaux de renaturation du ruisseau de Montdedin et réfection collecteur EU (préavis No 2/2017) • Subventions de CHF 136'873.30 déduites des dépenses engagées.	21.03.2017 220'000.00	94'397.40	24'297.40		70'100.00	7'300.00	62'800.00		7'300.00	30	7
.54	Agrandissement du cimetière (préavis No 3/2017)	21.03.2017 267'500.00	249'598.80	34'498.80		215'100.00	8'900.00	206'200.00		8'900.00	30	22
.55	Réalisation d'une installation de production d'énergie photovoltaïque pour bâtiments communaux (préavis No 4/2017)	21.03.2017 250'000.00	211'344.45	99'244.45		112'100.00	25'000.00	87'100.00		25'000.00	10	2
.56	Crédit d'étude compl. modif. tracé ch. de la Fleur-de-Lys + réfection chaussée, aménag. et zone 30 (préavis No 1/2018)	20.03.2018 102'000.00	140'100.60	73'900.60		66'200.00	20'400.00	45'800.00		20'400.00	5	1
	à reporter	3'187'582.05	2'832'041.58	1'135'743.15	3'382.75	1'699'681.18	145'500.00	1'554'181.18	50'000.00	141'500.00		



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2023

No CG	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) au	Solde à amortir au	Amortiss. en 2022	Solde au 31.12.2022	Dépenses (encaissements) 2023	Amortissements 2023	Durée amort. Années		
	Date	Montant									Max.	Solde prévision	
				01.01.2022	01.01.2022	30.09.2022	31.12.2022						
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite												
	<i>report</i>	3'187'582.05	2'832'041.58	1'135'743.15	3'382.75	1'699'681.18	145'500.00	1'554'181.18	50'000.00	141'500.00			
.57	Réaménagement du carrefour de la Fleur-de-Lys (préavis No 4/2018)	26.06.2018	366'081.00	366'081.00	48'881.00	317'200.00	12'200.00	305'000.00		12'200.00	30	24	
.58	Crédit compl. d'étude pour finalisation procédures liées au PDCOM et à la révision du PGA et son règlement sur aménag. et les constructions (RAC) (préavis No 5/2018) <i>• Travaux en cours</i>	03.07.2018	185'000.00	38'179.65	0.00	38'179.65	0.00	38'179.65	35'000.00	0.00	5	5	
.59.1	Acquisition et installation pavillon scolaire provisoire pour deux salles de classe (préavis No 6/2018)	03.07.2018	380'000.00	593'066.48	169'966.48	423'100.00	55'000.00	368'100.00		55'000.00	10	6	
.60.1	Pose collecteurs EU/EC ch. de l'Oche a) (préavis No 4/2019 - groupé avec aménag. éclairage public)	25.06.2019	229'000.00	242'201.00	23'401.00	218'800.00	7'800.00	211'000.00		7'800.00	30	26	
.60.2	Nouvel aménagement de l'éclairage public au ch. de l'Oche (préavis No 4/2019 - groupé avec pose collecteur ch. de l'Oche) <i>• Travaux en cours terminés</i>	25.06.2019	61'000.00	21'066.10	0.00	21'066.10	2'166.10	18'900.00	0.00	2'100.00	10	8	
.61.1	Réaménagement routier chemin des Vignettes (préavis No 3/2020 - groupé avec assainissement collecteurs EU/EC)	23.06.2020	603'000.00	558'955.80	0.00	71'106.00	21'061.80	609'000.00		21'000.00	30	28	
.61.2	Assainissement collecteurs communaux ch. des Vignettes a) (préavis No 3/2020 - groupé avec réaménagement routier)	23.06.2020	212'000.00	191'900.35	0.00	15'003.05	6'903.40	200'000.00		6'900.00	30	28	
	à reporter		5'223'663.05	4'843'491.96	1'377'991.63	89'491.80	3'554'992.13	250'631.30	3'304'360.83	85'000.00	246'500.00		



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2023

No CG 9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) au	Solde à amortir au	Amortis. en 2022	Solde au 31.12.2022	Dépenses (encaissements) 2023	Amortissements 2023	Durée amort. Années	
	Date	Montant									01.01.2022	01.01.2022
	<i>report</i>		5'223'663.05	4'843'491.96	1'377'991.63	89'491.80	3'554'992.13	250'631.30	3'304'360.83	85'000.00	246'500.00	
.62 Réfection collecteurs EC/EU tronçon Rueyre-Praz- Forney_Mémises a) (préavis No 3/2021)	20.04.2021	254'000.00	221'504.30	22'104.30	402.00	199'802.00	22'502.00	177'300.00		22'100.00	10	7
.63 Travaux déviation collecteurs communaux EU et EC sis sur parcelle 813 à Crissier a) (préavis No 2/2022) <i>• Décompte final des travaux non encore reçu</i>	12.04.2022	137'000.00	0.00	0.00	27'105.20	27'105.20	4'505.20	22'600.00		4'500.00	30	28
.64 Crédit d'étude projets requalification barreau routier Sauge et suppression passage à niveau du Lussex (préavis No 5/2022)	11.10.2022	55'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		11'000.00	5	4
sub-total		5'669'663.05	5'064'996.26	1'400'095.93	116'999.00	3'781'899.33	277'638.50	3'504'260.83	85'000.00	284'100.00		
9149 Autres biens												
.1 Installation système de vidéosurveillance (préavis No 9/2017)	12.12.2017	110'000.00	109'106.58	89'806.58		19'300.00	19'300.00	0.00		0.00	5	0
sub-total		110'000.00	109'106.58	89'806.58	0.00	19'300.00	19'300.00	0.00		0.00		
9162 Subvention et participations												
.03 Restauration du Temple de Broye (préavis Nos 5/2009 et 2/2011)	23.6.2009 / 5.4.2011	306'585.00	274'606.25	61'006.25		213'600.00	8'900.00	204'700.00		8'900.00	30	22
sub-total		306'585.00	274'606.25	61'006.25	0.00	213'600.00	8'900.00	204'700.00		8'900.00		
TOTAUX		6'086'248.05	5'448'709.09	1'550'908.76	116'999.00	4'014'799.33	305'838.50	3'708'960.83	85'000.00	293'000.00		

a) Amortissements par l'excédent des recettes affectées du chapitre 46



	Priorité (A/B/C)	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Total
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2022-2027
INVESTISSEMENTS EN COURS (Préavis votés)		116'999	85'000					201'999
Dépenses engagées et prévues jusqu'à fin 2022 <i>(selon tableau des investissements joint au budget 2023)</i>		116'999						116'999
Dépenses à engager sur 2023 <i>(selon tableau des investissements joint au budget 2023 - Préavis nos 8/2015 et 5/2018)</i>			85'000					85'000
PROJETS FUTURS (Préavis à voter)		Estimation / crédit	1'291'000	4'753'000	8'400'000	5'900'000	0	20'344'000
GENIE CIVIL - ASSAINISSEMENT		7'201'000	1'021'000	3'380'000	2'400'000	400'000	0	7'201'000
Chemin de la Bâtiaz : Aménagement routier et modération trafic, assainissement et prolongement collecteurs EU et EC et mise en conformité de l'éclairage public <i>- Préavis 7/2022</i>		A 821'000	721'000	100'000				821'000
Réfection de la route Fleur-de-Lys, réfection ch. Champvent, modération trafic, canalisations, éclairage public		A 4'000'000	300'000	1'800'000	1'900'000			4'000'000
Réaménagement du carrefour de Lussex		B 700'000		700'000				700'000
Construction collecteur EU/EC Beau-Cèdre-Grandchamps		B 280'000		280'000				280'000
Réalisation de la galerie du ruisseau de Broye (participation de notre Commune à raison de 12,97% du coût total des travaux sous déductions des subventions cantonale et fédérale).		B 1'400'000	0	500'000	500'000	400'000		1'400'000
BATIMENTS - CONSTRUCTIONS		12'000'000	100'000	400'000	6'000'000	5'500'000	0	12'000'000
Le Pâquis : zone centre		A 12'000'000	100'000	400'000	6'000'000	5'500'000		12'000'000
AUTRES DEPENSES		1'143'000	170'000	973'000	0	0	0	1'143'000
Développement de la zone sportive 1ère étape : terrains de pétanque, accès à l'eau potable, ombrage, mobilier, parking, accès sentier, ping pong.		A 343'000	170'000	173'000				343'000
Développement de la zone sportive 2ème étape : pumtrack, fitness urbain, abris		B 800'000		800'000				800'000
TOTAL DES INVESTISSEMENTS ET PROJETS FUTURS			116'999	1'376'000	4'753'000	8'400'000	5'900'000	20'545'999

COMMUNE DE JOXTENS-MEZERY



TABLEAU DES EMPRUNTS ET CHARGES FINANCIERES

TABLEAU DES EMPRUNTS

BUDGET 2023



No CG	Etablissements financiers	Numéro	Taux Variable / Fixe	DUREE		Montant initial	Taux en %	Solde au 31.12.2021	Mouvement	Solde au 31.12.2022	Mouvement	Solde au 31.12.2023	Prévision intérêts 2023 CHF
				DEBUT	ECHEANCE								
Emprunts à court terme								11'300'000	-4'800'000	6'500'000	-4'500'000	2'000'000	51'838
9103.1	C.E.R. - compte courant		Tx fixe			LC 2'000'000	3.00	-					
9210.208	Banque Cantonale Vaudoise	ATF 5357.76.75	Fixe	28.12.2021	28.04.2022	1'600'000	0.05	1'600'000	-1'600'000	0			
9210.209	Banque Cantonale Vaudoise	ATF 5423.70.68	Fixe	28.12.2021	28.04.2022	1'100'000	0.05	1'100'000	-1'100'000	0			
9210.208	Banque Cantonale Vaudoise	ATF 5357.76.75	Fixe	26.08.2022	22.12.2022	1'600'000	0.37			0			
9210.209	Banque Cantonale Vaudoise	ATF 5423.70.68	Fixe	26.08.2022	22.12.2022	1'100'000	0.37			0			
9210.442	PostFinance	ATF 210060549	Fixe	30.11.2021	31.01.2022	2'600'000	0.14	2'600'000	-2'600'000	0			
9210.443	PostFinance	ATF 210060539	Fixe	24.09.2021	31.01.2022	500'000	0.19	500'000	-500'000	0			
9210.444	PostFinance	ATF 210060540	Fixe	29.09.2021	31.01.2022	1'000'000	0.19	1'000'000	-1'000'000	0			
9210.446	PostFinance	ATF 210068742	Fixe	31.08.2022	31.10.2022	2'000'000	0.32			0			
9210.300	CIP		Fixe	13.08.2021	11.02.2022	2'500'000	-0.37	2'500'000	-2'500'000	0			
9210.301	CIP		Fixe	30.07.2021	31.01.2022	2'000'000	-0.35	2'000'000	-2'000'000	0			
9210.300	CIP		Fixe	29.07.2022	31.07.2023	2'500'000	0.87		2'500'000	2'500'000	-2'500'000	0	12'688
9210.301	CIP		Fixe	29.07.2022	31.07.2023	2'000'000	0.87		2'000'000	2'000'000	-2'000'000	0	10'150
Renouvellement (ex-PostFinance)				31.10.2022	31.12.2023	2'000'000	1.45		2'000'000	2'000'000		2'000'000	29'000
Emprunts à long terme								5'000'000	2'700'000	7'700'000	6'500'000	14'200'000	126'588
9220.500	CIP		Fixe	15.11.2019	30.09.2023	2'000'000	0.00	2'000'000		2'000'000	-2'000'000	0	
9220.501	CIP		Fixe	11.10.2019	30.09.2024	3'000'000	0.00	3'000'000		3'000'000		3'000'000	0
Renouvellement (ex-BCV)				22.12.2022	22.12.2025	2'700'000	1.90		2'700'000	2'700'000		2'700'000	51'300
Renouvellement (ex-CIP)				31.07.2023	31.07.2026	2'500'000	1.97				2'500'000	2'500'000	20'521
Renouvellement (ex-CIP)				31.07.2023	31.07.2026	2'000'000	1.97				2'000'000	2'000'000	16'417
Renouvellement (ex-CIP)				30.09.2023	30.09.2026	2'000'000	1.97				2'000'000	2'000'000	9'850
Besoin de financement 2023 - investissements et fonctionnement				2023	2025	2'000'000	1.90				2'000'000	2'000'000	28'500
Total								16'300'000	-2'100'000	14'200'000	2'000'000	16'200'000	178'425

Plafond d'endettement/cautionnements pour la législature 2021-2026, adopté par le Conseil communal dans sa séance du 14.12.2021 :

28'000'000