



PREAVIS No 11 - 2021

de la Municipalité au Conseil communal

sur

LE PROJET DE BUDGET 2022



Sommaire

Pages nos

- ✚ **Préavis municipal no 11/2021 sur le projet de budget 2022
et tableaux nos 1 et 2**

1 à 15

Annexes au préavis :

- ✚ **Budget 2022 des comptes de fonctionnement par ordre
administratif**
- ✚ **Budget 2022 des comptes de fonctionnement
« Maison des Navires »**
- ✚ **Tableau des investissements et amortissements
pour le budget 2022**
- ✚ **Projets d'investissements en cours et futurs**
- ✚ **Tableau des emprunts et charges financières projetées**
- ✚ **Tableaux de bord et ratios**

Préavis No 11 – 2021 de la Municipalité au Conseil communal sur le projet de budget 2022

Madame la Présidente, 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 Jouxten-Mézery pour l'année

2022

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. 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 importantes 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 importantesa) **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.

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 2022** 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 Jouxkens-Mézery lors de sa séance qui a eu lieu le 12 octobre 2021.

2.3 Compte de fonctionnement

Avec un total de recettes ordinaires de 13'821'900 francs et un total de dépenses ordinaires de 14'149'000 francs, le compte de fonctionnement fait apparaître une marge d'autofinancement **négative de 327'100 francs**. (*budget 2021 : marge négative de CHF 976'550*)

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 719'800 francs**. (*budget 2021 : excédent des dépenses CHF 1'253'250*)

2.4 Investissements

Le tableau des dépenses d'investissements envisagées, pour l'année 2022, figurent dans le tableau annexé.

2.5 Généralités

Le document « Budget de fonctionnement pour l'année 2022 », qui est remis en annexe, donne la comparaison avec le budget de l'année en cours (2021) et les comptes de l'année précédente (2020) et il se présente de la manière suivante :

Le budget est établi en tenant compte des recettes et des besoins évalués pour 2022 et de ceux connus de l'année en cours (2021).

Le nombre d'habitants retenu pour l'établissement de ce budget est de **1'495** (Budget 2021 : 1'450)

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

	CHF
- des revenus ordinaires pour	13'821'900
- des charges ordinaires pour	-14'149'000
Soit une marge d'autofinancement "négative" de	-327'100
- de l'attribution aux fonds de réserve pour l'épuration des eaux et entretien des collecteurs qui se monte à	-162'900
- des amortissements prévus pour un montant total de	-336'300
- des prélèvements prévus aux fonds de réserves affectées du réseau EU/EC pour	106'500
Soit un excédent net des dépenses tel que présenté dans le projet du budget de	-719'800

2.6 Récapitulation, présentation et commentaires des charges et revenus par NATURE

Examen des charges par nature

➤ Voir *annexe no 1*

30 Autorités et personnel

Augmentation dans les charges salariales du personnel administratif, technique et voirie en raison de modifications de taux d'activité.

31 Biens, services, marchandises

Diminution des charges de fonctionnement de biens, services et marchandises.

32 Intérêts passifs

Baisse de nos charges financières à court et moyen termes selon tableau des emprunts annexé au présent préavis. Le solde des intérêts passifs (CHF 5'000) représente les intérêts rémunérateurs sur les versements anticipés d'impôts communaux.

33 Amortissements

Selon le tableau des investissements, les amortissements obligatoires s'élèvent à 336'300 (*comptes 230.3311, 230.3314, 460.3311.1 et 460.3311.2*). En diminution par rapport au budget 2021. Le solde, CHF 12'000, 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 2022 de la péréquation communale, participation à la cohésion sociale (ex-facture sociale) et réforme policière qui prend en compte les rendements d'impôts **2020**, au taux de 59.

Compte tenu du calcul péréquatif, établi par la DGAIC, fondé sur les recettes fiscales **2020**, il en résulte que notre participation pour 2022 serait de **CHF 10'648'389**. (*Voir tableau ci-après*)

En tenant compte de nos revenus prévisionnels présentés dans notre projet de budget 2022 et comme pour les budgets précédents, nous avons procédé à une simulation interne de notre participation qui s'élèverait au total à **CHF 9'991'500**, soit une diminution, par rapport à celui de l'Etat, de **CHF 656'889**.

Cette contribution 2022 aux charges péréquatives est répartie dans les comptes de fonctionnement suivants :

Comptes nos	Description	Simulation interne pour 2022	Décompte de la DGAIC pour 2022	Budget 2021 <i>(pour comparaison)</i>
220.3520/ 220.4520	Péréquation directe nette	3'565'000	3'323'470	3'248'000
610.3510	Réforme policière	380'000	381'800	387'000
720.3515/ 720.3515.1	Participation à la cohésion sociale	6'046'500	6'943'119	6'799'500
	TOTAL	9'991'500	10'648'389	10'434'500

Examen des revenus par nature

➤ Voir [annexe no 1](#)

40 Impôts

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 2021, notre prévision budgétaire a été revue à la baisse, pour certains postes de revenus, par rapport au budget 2021, à savoir :

- Impôt sur le revenu des personnes physiques - 200'000 francs
- Impôt sur la dépense - 150'000 francs

44 Parts à des recettes cantonales

Augmentation de 150'000 francs par rapport au budget 2021 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 296'000**. En diminution par rapport au budget 2021 (*compte 220.4520*).

2.7 Récapitulation des charges et revenus par [DIRECTION](#)

➤ Voir [annexe no 2](#)

Commentaires sur le détail des comptes de charges et revenus du budget de fonctionnement par ordre administratif (pages 1 à 14 annexé au présente préavis)

Rubrique 11 – Administration

(pages 1 et 2)

- 101.3003.1 Jetons de présence**
Jetons de présence revus à la baisse. Aucune votation communale prévue.
- 102.3182 Frais de téléphones**
Nouveau compte. Frais de communications et forfait annuel de téléphones pour l'exécutif communal. Transfert du compte 110.3182.
- 110.3011 Traitement du personnel**
Mutations de personnel et augmentation du taux d'activité.
- 110.3111.1 Achat logiciel et matériel informatique**
Remplacement de trois PC et frais courants.
- 110.3182 Frais de téléphones de l'administration communale**
Diminution du poste par rapport au budget 2021 et comptes 2020 en raison d'une nouvelle ventilation des frais de communications reportés au 102.3182 et 350.3182.

- 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.
- 110.3522.1** **Participation à l'Agence intercommunale d'assurances sociales**
Diminution importante de notre contribution par rapport au budget précédent en raison de la 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 hausse par rapport au budget 2021.
- 110.3657** **Aides et subventions pour le trafic et l'énergie**
Participation communale aux coûts des lignes de trafic régional (bassin no 5) pour 2022 en hausse par rapport au budget 2021.
Ce poste comprend également des subventions pour les énergies renouvelables.
- 110.3659.1** **Fonds d'aide au développement**
Aides aux projets ciblés pour des pays en voie de développement : Fedevaco.
L'aide en faveur du fonds « Solidarité internationale eau » est supprimée.
- 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 3)*

- 210.4001** **Impôt sur le revenu des personnes physiques**
- 210.4002** **Impôt sur la dépense**
Voir commentaires à la page 7 du présent préavis.
- 210.4040** **Droits de mutation**
- 210.4411** **Part à l'impôt sur les gains immobiliers**
Prévision des transactions immobilières sur 2022.
- 210.4221** **Intérêts de retard et compensations sur créances impôts**
Prévision rajoutée dès le 1.1.2022 sur intérêts de retard des créances impôts

Rubrique 22 – Service financier*(page 3)*

- 220.3520.1** **Fonds de péréquation : contribution brute**
220.4520 **Fonds de péréquation : rétrocession du canton**
 Voir commentaires à la page no 6 du présent préavis.

Rubrique 23 – Amortissements et réserves non ventilés*(page 3)*

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

Rubrique 31 – Terrains et forêts*(page 4)*

- 310.4232** **Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier**
 Location d'une parcelle pour pose d'une deuxième antenne. Fermages et location d'une place de parc.

Rubrique 35 – Bâtiments communaux**350 Patrimoine administratif***(page 4)*

- 350.3121** **Consommation d'eau**
 Diminution par rapport au budget 2021 en raison d'une nouvelle ventilation des frais de consommation d'eau reclassés dans les comptes 351.3121.01 et 351.3121.02.
- 350.3123** **Consommation d'électricité**
 Diminution par rapport au budget 2021 en raison d'une nouvelle ventilation des frais de consommation d'électricité reclassés dans les comptes 351.3123.01, 351.3123.02 et 510.3123.
- 350.3124** **Consommation de combustibles**
 Diminution par rapport au budget 2021 en raison d'une nouvelle ventilation des frais de consommation de gaz liés aux bâtiments scolaire et salle de gymnastique reclassés dans le compte 510.3124.
- 350.3141.04** **Administration communale**
 Réfection peinture cage d'escalier du bâtiment communal, du local de nettoyage et entrée du Greffe.
- 350.3141.7** **Bâtiments Ecole et salle de gymnastique**
 Réfection peinture du plafond de l'Ecole.
- 350.3182** **Frais de téléphones**
 Nouveau compte dès 1.1.2022. Transfert du compte 110.3182.
- 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 ».

351 Patrimoine financier

(page 5)

351.3121.01 / 02 Consommation d'eau

Nouveaux comptes dès 1.1.2022. Transfert du compte 350.3121

351.3123.01 / 02 Consommation d'électricité

Nouveaux comptes dès 1.1.2022. Transfert du compte 350.3123

350.3141.01 à**350.3141.03 Entretien des bâtiments du patrimoine financier**

Frais d'entretien courants.

Réfection soubassement immeuble Chalet-Vert et réfection d'un appartement dans l'immeuble du Frêne.

Rubrique 41 – Service technique et de l'urbanisme

(page 6)

410.3011 Traitement du personnel

Augmentation du taux d'activité du bureau technique.

410.3185 Honoraires, frais d'expertises et des commissions

Honoraires pour la zone centre et augmentation des frais juridiques.

410.3185.1 Honoraires architecte et géomètres

Honoraires pour modifications du PGA zone centre.

Rubrique 43 – Routes

(page 7)

430.3011 Traitement du personnel

Mutation de personnel en 2022. Engagement en cours d'année d'un nouvel employé en vue du remplacement en fin d'année d'un collaborateur mis à la retraite.

430.3114 Achats de véhicules, d'engins et d'accessoires

Frais courants.

430.3142 Entretien du réseau routier et de la signalisation

Ce compte regroupe les postes suivants :

1. Réfection générale des routes	CHF 100'000
2. Balayeuse	CHF 10'000
3. Epareuse	CHF 5'000
4. Signalisation et marquage au sol	CHF 10'000
5. Vidange des sacs de route (conformément à la nouvelle norme fédérale en matière d'épuration des eaux)	CHF 12'000
6. Entretien courant	CHF 33'000
TOTAL	CHF 170'000

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 revue à la baisse dès le 1.1.2022.

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 7)

440.3145 Entretien promenades, cimetière, parc et zones de loisirs

Frais courants, achat de deux tables extérieurs pour la place de jeux et contrôle des jeux.

Rubrique 45 – Ordures ménagères et décharge

(page 8)

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 430.4901.01, 110.4901.01 et 110.4902.01.

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 2022 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 8)

460.3144 Entretien du réseau d'égouts

Contrôles 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

Notre contribution à la CISTEP – Lausanne.

460.4811.1 Prélèvement sur fonds de réserve affecté aux dépenses d'invest. réseau EU/EC**460.4811.2 Prélèvement sur fonds de réserve affecté aux dépenses d'entretien réseau EU/EC**

Prélèvements aux fonds de réserves pour compensation des amortissements prévus aux comptes 460.3311.1 et 460.3311.2.

Rubrique 47 – Cours d'eau et digues

(page 9)

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

Rubrique 5 – Instruction publique et cultes

(pages 10 et 11)

- 510.3189 *Frais divers***
Prestations à caractère culturel offertes aux élèves.
- 520.3522.1 *Participation à l'arrondissement ASIGOS***
Notre contribution par rapport au budget 2022 de l'ASIGOS plus élevée que le budget précédent.
- 520.3662 *Frais de transports***
Remboursement à l'Etablissement secondaire de Prilly des abonnements du LEB aux élèves domiciliés dans notre Commune (CHF 14'200).
Suite à la 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 (CHF 10'000).
- 560.3654 *Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique***
Ce poste comprend notre participation aux prestations de nutritionnistes dans les classes primaires ainsi qu'une contribution pour l'organisation des prestations de psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire.
- 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 12)

- 610.3185.01 *Frais de surveillance du patrimoine communal***
Contrat de de maintenance des caméras-vidéos de surveillance.
- 610.3510 *Réforme policière***
Simulation établie en fonction de nos recettes fiscales présumées en 2022 pour notre contribution au financement de la Réforme policière. (Voir également commentaires à la page 6)
- 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 13)

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 2022 est déterminé de la manière suivante :

- Total des charges d'exploitation	CHF 529'500
A déduire :	
Contributions parentales (estimation)	CHF 216'500
Contribution de la FAJE	<u>CHF 107'800</u>
Participation nette communale :	<u>CHF 205'200</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 2022 est déterminé de la manière suivante :

- Total des charges d'exploitation	CHF 535'400
A déduire :	
Contributions parentales (estimation)	CHF 271'300
Contribution de la FAJE	<u>CHF 93'800</u>
Participation nette communale :	<u>CHF 170'300</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 6 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 2022. Il mentionne également les charges financières projetées.

V. STATISTIQUE FINANCIERE

Un tableau est joint à ce préavis présentant une information financière de notre Commune sur l'évolution du compte de fonctionnement, d'investissement, du financement, des dettes, engagements et charges d'intérêt et ratios pour les années 2009 à 2019 accompagné d'un tableau comparatif de l'ensemble des communes (*sans Lausanne*).

VI. 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).

Dans notre dernier préavis de l'arrêté d'imposition 2022, nous vous avons informé que, malgré la remise en question de l'accord conclu entre le Conseil d'Etat et l'Union des communes Vaudoises concernant la participation à la cohésion sociale, de nombreuses incertitudes demeurent quant à la teneur et au délai de mise en œuvre de la réforme de la péréquation, de sorte qu'il est particulièrement malaisé de faire des projections aux montants de la participation de notre Commune.

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 11 - 2021),
- 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 719'800

Au nom de la Municipalité :


Le Syndic :



Serge Roy



La Secrétaire-adjointe :



Cécile Magnenat

Jouxten-Mézery, le 19 octobre 2021

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 26 octobre 2021

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

Annexes :

- récapitulation des charges et revenus par nature et dicastères annexes nos 1 et 2 au préavis
- 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
- statistiques financières de 2009 à 2019 pour Jouxten-Mézery et l'ensemble des communes (sans Lausanne).

COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY

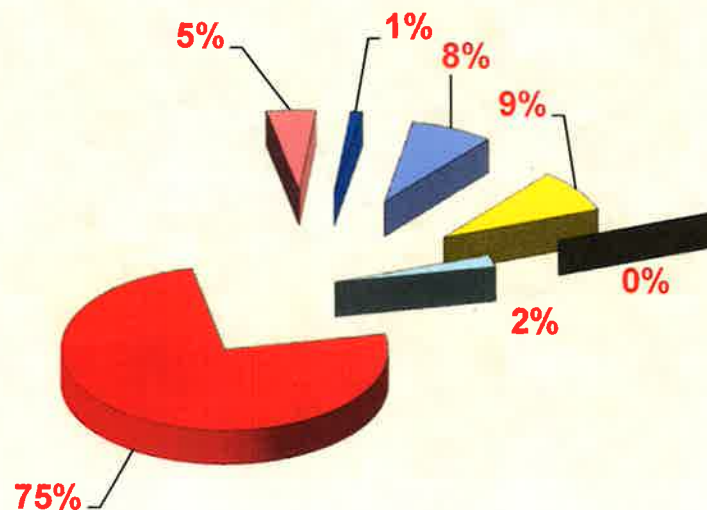


Annexes au préavis

- Récapitulation des charges et revenus par **NATURE** avec graphique No 1
- Récapitulation des charges et revenus par **DIRECTION** avec graphique No 2

	Budget 2022 CHF	%	Budget 2021 CHF	Ecart 2022-2021 Budget en CHF	Ecart 2022-2021 Budget en %	Comptes 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2017 CHF	Comptes 2016 CHF	Comptes 2015 CHF	Comptes 2014 CHF
3 CHARGES												
30 Autorités et personnel	1'199'900	8.18	1'091'600	108'300	9.92	1'064'469	1'025'669	1'096'155	1'126'379	1'108'630	1'095'141	982'184
31 Biens, services, marchandises	1'249'000	8.51	1'547'100	-298'100	-19.27	1'017'143	1'102'346	1'052'717	1'345'061	1'618'067	1'502'311	1'386'543
32 Intérêts	14'100	0.10	31'000	-16'900	-54.52	42'069	37'336	57'951	67'783	43'717	26'482	35'985
33 Amortissements	348'300	2.37	359'600	-11'300	-3.14	290'208	294'238	200'638	140'997	208'568	385'275	408'385
35 Part à des charges d'autres collectivités	10'964'300	74.74	11'850'200	-885'900	-7.48	11'571'573	13'545'961	11'325'244	8'254'600	10'129'244	6'935'184	9'118'895
36 Aides et subventions	709'700	4.84	675'350	34'350	5.09	417'881	565'465	493'872	384'474	402'666	414'397	379'870
38 Attributions à des fonds	162'900	1.11	178'000	-15'100	-8.48	257'544	211'548	212'849	215'280	188'144	325'745	1'497'837
39 Imputations internes	22'100	0	22'100	0	0	22'100	22'100	22'100	21'242	21'242	22'315	22'315
	14'670'300	100.00	15'754'950	-1'084'650		14'682'986	16'804'663	14'461'526	11'555'816	13'720'277	10'706'850	13'832'014
4 REVENUS												
40 Impôts	12'201'000	87.46	12'309'000	-108'000	-0.88	12'682'019	13'770'979	11'642'691	8'921'914	10'946'143	8'374'463	10'836'693
41 Patentes et concessions	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Revenus du patrimoine	312'900	2.24	278'200	34'700	0	331'627	324'640	255'759	259'243	583'411	241'573	252'980
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	657'500	4.71	658'500	-1'000	-0.15	624'880	674'760	669'797	676'769	738'873	652'447	962'222
44 Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)	350'500	2.51	201'000	149'500	74.38	370'138	240'216	165'594	92'035	503'627	189'574	337'006
45 Participations et redev. de collectiv. publiques	296'000	2.12	782'000	-486'000	-62.15	297'912	2'111'528	393'087	592'154	250'410	405'696	1'070'733
46 Autres participations et subventions	4'000	0.03	0	4'000	0	31'885	21'870	8'996	7'123	4'345	23'456	12'134
48 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	106'500	0.76	250'900	-144'400	-57.55	115'640	107'350	633'979	76'691	224'800	593'358	372'000
49 Imputations internes	22'100	0.16	22'100	0	0	22'100	22'100	22'100	21'242	21'242	22'315	22'315
	13'950'500	100.00	14'501'700	-551'200		14'476'201	17'273'442	13'792'004	10'647'171	13'272'851	10'502'882	13'866'084
Excédent des (REVENUS) / CHARGES	719'800.00		1'253'250.00			206'786	(468'779)	669'522	908'645	447'426	203'968	(34'070)

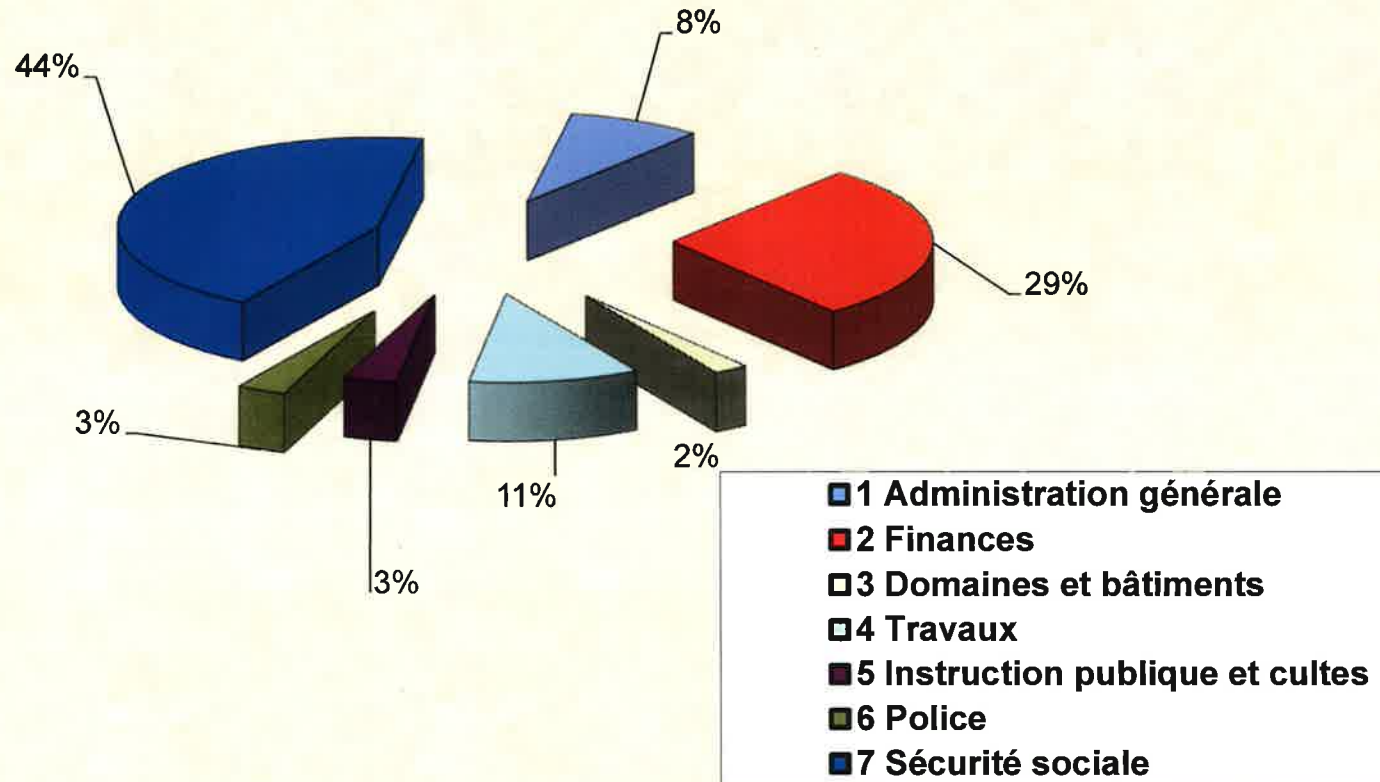
Répartition des CHARGES par nature - Budget 2022



- 30 Autorités et personnel
- 31 Biens, services, marchandises
- 32 Intérêts
- 33 Amortissements
- 35 Part à des charges d'autres collectivités
- 36 Aides et subventions
- 38 Attributions à des fonds

	Budget 2021 CHF	%	Budget 2021 CHF	Ecart 2022-2021 Budget en CHF	Ecart 2022-2021 Budget en %	Comptes 2020 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2017 CHF	Comptes 2016 CHF	Comptes 2015 CHF	Comptes 2014 CHF
CHARGES												
1 Administration générale	1'217'600	8.30	1'188'700	28'900	2.43	1'096'350	1'249'566	1'205'411	1'229'401	1'247'007	1'225'072	1'143'496
2 Finances	4'174'900	28.46	4'397'700	-222'800	-5.07	4'333'816	4'873'166	3'776'858	2'966'616	2'857'655	2'475'585	4'341'580
3 Domaines et bâtiments	315'100	2.15	533'400	-218'300	-40.93	324'372	342'145	336'267	382'435	351'670	514'710	388'947
4 Travaux	1'559'200	10.63	1'518'000	41'200	2.71	1'298'479	1'318'527	1'280'946	1'374'664	1'783'433	1'649'609	1'483'319
5 Instruction publique et cultes	487'900	3.33	430'500	57'400	13.33	421'714	468'679	385'704	442'861	483'164	510'920	431'138
6 Police	449'000	3.06	457'500	-8'500	-1.86	423'328	465'679	419'874	367'890	425'287	371'578	401'894
7 Sécurité sociale	6'466'600	44.08	7'229'150	-762'550	-10.55	6'784'928	8'086'901	7'056'466	4'791'950	6'572'061	3'959'376	5'641'640
	14'670'300	100.00	15'754'950	-1'084'650		14'682'986	16'804'663	14'461'526	11'555'816	13'720'277	10'706'850	13'832'014
REVENUS												
1 Administration générale	17'800	0.13	19'800	-2'000	-10.10	21'728	24'758	24'600	29'021	20'987	33'668	30'854
2 Finances	12'869'400	92.25	13'292'100	-422'700	-3.18	13'409'146	16'180'033	12'768'335	9'325'759	12'142'063	8'939'945	11'720'678
3 Domaines et bâtiments	288'000	2.06	446'100	-158'100	-35.44	272'594	315'736	252'958	223'196	234'815	336'957	210'250
4 Travaux	764'800	5.48	738'200	26'600	3.60	718'021	747'917	701'689	703'369	822'701	851'503	1'025'175
5 Instruction publique et cultes	8'000	0.06	3'000	5'000	166.67	14'001	3'090	3'195	2'240	3'335	4'205	4'990
6 Police	1'000	0.01	1'000	0	0.00	35'384	748	2'059	33'047	3'865	128'658	3'866
7 Sécurité sociale	1'500	0.01	1'500	0	0.00	5'327	1'160	39'169	330'539	45'084	207'947	870'271
	13'950'500	100.00	14'501'700	-551'200		14'476'201	17'273'442	13'792'004	10'647'171	13'272'851	10'502'883	13'866'084
Excédent des (REVENUS) / CHARGES	719'800.00		1'253'250.00			206'786	(468'779)	669'522	908'645	447'426	203'968	(34'070)

Répartition des CHARGES par direction - Budget 2022



COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



Budget 2022 des comptes de fonctionnement par ordre administratif

DICASTERES

Pages nos

ADMINISTRATION GENERALE.....	1 et 2
FINANCES.....	3
DOMAINES ET BATIMENTS.....	4 et 5
TRAVAUX.....	6 à 9
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES.....	10 et 11
POLICE.....	12
SECURITE SOCIALE.....	13
RESULTAT COMPARATIF.....	14

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'217'600.00	17'800.00	1'188'700.00	19'800.00	1'096'349.70	21'727.60
10	Autorités	224'800.00		227'800.00		224'579.70	
101	Conseil communal	30'000.00		35'000.00		29'913.40	
101.3003.1	Jetons de présence	30'000.00		35'000.00		29'913.40	
102	Municipalité	194'800.00		192'800.00		194'666.30	
102.3001	Traitements des municipaux	137'700.00		137'700.00		137'736.00	
102.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	9'900.00		6'200.00		7'791.30	
102.3040	Caisse de pension et de prévoyance	16'900.00		23'000.00		22'887.90	
102.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	600.00		400.00		679.10	
102.3063	Frais de représentation	25'500.00		25'500.00		25'572.00	
102.3182	Frais de téléphones	4'200.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	992'800.00	17'800.00	960'900.00	19'800.00	871'770.00	21'727.60
110.3011	Traitement du personnel	332'000.00		291'000.00		289'181.30	
110.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	31'600.00		25'300.00		27'101.35	
110.3040	Caisse de pension et de prévoyance	53'200.00		44'000.00		44'656.35	
110.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	8'100.00		5'200.00		5'701.65	
110.3099	Charges diverses des autorités et du personnel	12'000.00		12'000.00		16'839.40	
110.3101	Imprimés, fournitures de bureau et photocopies	39'000.00		43'000.00		38'831.65	
110.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	2'000.00		2'000.00		1'290.50	
110.3111	Achat mobilier, machines, matériel et équipement de bureau	3'000.00		20'800.00		1'486.75	
110.3111.1	Achat logiciel et matériel informatique	6'000.00		10'300.00		18'328.90	
110.3151	Entretien mobilier, mach., mat. et équipt de bureau	1'500.00		3'700.00		274.60	
110.3151.1	Entretien équipement et maintenance informatique	39'500.00		40'000.00		31'565.95	
110.3163.4	Redevance leasing photocopieuse (01.10.16 - 30.09.21)					2'830.20	
110.3163.5	Redevances leasing photocopieuses Greffe et Bourse (2021 - 2026)	3'500.00					
110.3170	Frais de réceptions et de manifestations	36'000.00		41'000.00		14'583.69	
110.3181	Frais de ports et de comptes Postfinance	7'000.00		7'000.00		5'374.57	
110.3182	Frais de téléphones	4'200.00		8'000.00		7'911.39	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises (juridiques, fiduciaires, révision, etc.)	89'900.00		89'900.00		91'856.00	
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.)	7'000.00		7'000.00		6'744.65	
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé dont Lausanne-Région	21'600.00		20'600.00		20'473.90	
110.3510	Particip. financière Loi sur les écoles de musique	14'000.00		14'000.00		13'518.50	
110.3522	Particip. à des charges d'autres communes (dont archives communales)	6'400.00		4'600.00		3'355.15	
110.3522.1	Part. comm. à l'Agence intercommunale d'ass. sociales	8'100.00		43'800.00		39'578.80	
110.3653	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	95'100.00		78'500.00		49'443.15	
110.3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	500.00		1'000.00		400.00	
110.3657	Aides et subventions pour le trafic et l'énergie	152'600.00		128'000.00		121'310.00	
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)	2'000.00		2'000.00		1'300.00	
110.3659.1	Fonds d'aide au développement	9'000.00		10'200.00		10'150.00	
110.4319	Emoluments du Greffe municipal		14'000.00		16'000.00		13'280.50
110.4659	Autres participations et subventions diverses de tiers						4'647.10
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 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	4'174'900.00	12'869'400.00	4'397'700.00	13'292'100.00	4'333'816.34	13'409'145.97
21	Impôts	74'000.00	12'571'000.00	72'000.00	12'509'000.00	114'566.29	13'126'150.92
210.3185	Honoraires juridiques de recouvrement ou recours et émoluments judiciaires					2'626.60	
210.3187	Emoluments et frais de perception des impôts communaux	57'000.00		57'000.00		53'721.72	
210.3290	Intérêts bonifiés, rémunérateurs et compensatoires	5'000.00		5'000.00		3'771.28	
210.3301	Amortissements des créances et débiteurs (défalcations sur impôts)	12'000.00		10'000.00		10'146.69	
210.3809	Attribution à la provision pour pertes sur créances d'impôt					44'300.00	
210.4001	Impôt sur le revenu des personnes physiques		7'800'000.00		8'000'000.00		7'334'764.17
210.4002	Impôt sur la fortune des personnes physiques		3'300'000.00		3'200'000.00		3'606'876.94
210.4003	Impôt à la source		30'000.00		30'000.00		48'157.27
210.4004	Impôt sur la dépense (anc. impôt spécial des étrangers)		150'000.00		300'000.00		296'758.96
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		30'000.00		30'000.00		80'921.20
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		3'000.00		1'000.00		3'264.05
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		6'000.00		6'000.00		8'097.10
210.4020	Impôt foncier		570'000.00		530'000.00		569'301.85
210.4040	Droits de mutation		300'000.00		200'000.00		291'775.95
210.4050	Impôts sur les successions & donations		5'000.00		5'000.00		435'141.90
210.4061	Impôt sur les chiens		7'000.00		7'000.00		6'960.00
210.4221	Intérêts de retard et compensatoires		20'000.00				64'409.12
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		350'000.00		200'000.00		369'624.65
210.4511	Particip. comm. compensation financière (RFFA - Réforme fiscale et financement à l'AVS)						10'097.76
22	Service financier	3'871'100.00	298'400.00	4'057'000.00	783'100.00	4'020'489.49	282'995.05
220.3183	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		859.79	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	9'100.00		20'500.00		38'297.70	
220.3222	Intérêts des dettes à moyen et long terme			5'500.00			
220.3520	Fonds de péréquation : contribution brute au canton	3'861'000.00		4'030'000.00		3'976'006.00	
220.3520.1	Fonds de péréquation : contrib. complémentaire sur ex. précédent					5'326.00	
220.4221	Revenu des placements de capitaux		1'900.00		100.00		60.00
220.4410	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		500.00		1'000.00		513.05
220.4520	Fonds de péréquation : rétrocession du canton		296'000.00		782'000.00		282'422.00
23	Amortissements et réserves non ventilés	229'800.00		268'700.00		198'760.56	
230.3311	Amortissements ouvrages génie civil et autres investissements	220'900.00		259'800.00		189'860.56	
230.3314	Amortissement sur restauration Temple de Broye	8'900.00		8'900.00		8'900.00	

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	315'100.00	288'000.00	533'400.00	446'100.00	324'372.02	272'594.40
31	Terrains et forêts						
310.3145	Entretien, frais des terrains et forêts	40'800.00	37'000.00	40'000.00	27'900.00	41'246.15	28'781.85
310.3146	Arborisation et plantations	20'000.00		20'000.00		22'239.35	
310.3185	Honoraires & frais d'expertises	4'800.00		4'000.00			
310.3526	Participations à des charges d'autres communes	10'000.00		10'000.00		13'051.20	
310.4232	Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier	6'000.00		6'000.00		5'955.60	
310.4355	Ventes de bois et autres		37'000.00		26'900.00		28'781.85
					1'000.00		
35	Bâtiments communaux	274'300.00	251'000.00	493'400.00	418'200.00	283'125.87	243'812.55
350	Patrimoine administratif	249'800.00	99'800.00	430'400.00	248'000.00	263'816.62	92'480.55
350.3011	Traitement du personnel	106'000.00		95'000.00		92'656.75	
350.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	10'100.00		8'900.00		8'733.60	
350.3040	Caisse de pension et de prévoyance	13'500.00		13'900.00		13'496.40	
350.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	2'500.00		1'800.00		1'734.00	
350.3121	Consommation d'eau	7'000.00		14'000.00		6'790.30	
350.3123	Consommation d'électricité	9'500.00		20'000.00		9'012.49	
350.3124	Consommation de combustibles	12'000.00		25'000.00		11'474.55	
350.3133	Produits de nettoyage	1'500.00		2'500.00		7'084.75	
350.3135	Achats de matières premières travaillées et petites fournitures	3'000.00		3'000.00		5'284.25	
350.3139	Achats de matériel et machines	5'000.00		5'000.00		3'232.45	
350.3141.04	Administration communale et "Bistro"	12'800.00		15'000.00		34'564.34	
350.3141.05	Locaux Voirie, Feu et Déchèterie	1'000.00		1'000.00		213.85	
350.3141.07	Bâtiments Ecole et salle de gymnastique	13'700.00		27'000.00		33'356.14	
350.3141.08	Bâtiment de l'Eglise	3'000.00		148'300.00			
350.3145	Frais d'entretien et de nettoyage de la salle de gymnastique	25'000.00		25'000.00		18'275.10	
350.3156	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	4'000.00		5'000.00		404.65	
350.3182	Frais de téléphones	1'200.00					
350.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00			
350.3186	Primes d'assurances de choses, RC, ECA	18'000.00		19'000.00		17'503.00	
350.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif ("Bistro et divers)		37'800.00		36'000.00		25'044.00
350.4271.1	"Petit Navire" - location des locaux mis à disposition et charges		24'000.00		24'000.00		24'000.00
350.4271.2	"Grand Navire" - location des locaux mis à disposition et charges		38'000.00		38'000.00		38'000.00
350.4363	Remboursements de dommages						4'399.55
350.4659	Participations et subventions diverses de tiers						1'037.00
350.4803.01	Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments communaux				150'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Patrimoine financier	24'500.00	151'200.00	63'000.00	170'200.00	19'309.25	151'332.00
351.3121.01	Immeuble "Chalet-Vert" - consommation d'eau	4'800.00				4'663.65	
351.3121.02	Immeuble Le Frêne" - consommation d'eau	2'500.00				653.41	
351.3123.01	Immeuble "Chalet-Vert" - consommation électricité	1'700.00				1'671.66	
351.3123.02	Immeuble "Le Frêne" - consommation électricité	1'000.00				180.10	
351.3141.01	Immeuble "Chalet-Vert" - frais d'entretien	8'800.00		61'000.00		11'775.29	
351.3141.02	Immeuble "Le Frêne" - frais d'entretien	4'700.00		1'000.00		365.14	
351.3141.03	Immeuble "Ch. Beau-Cèdre 3" - frais d'entretien	1'000.00		1'000.00			
351.4231	Revenu locatif immeuble "Ch. Beau-Cèdre 3"		14'400.00		14'400.00		14'400.00
351.4233	Revenu locatif immeuble "Le Frêne"		46'800.00		46'800.00		46'800.00
351.4234	Revenu locatif immeuble "Chalet-Vert"		90'000.00		89'000.00		90'132.00
351.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments communaux				20'000.00		

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX						
41	Service technique et de l'urbanisme	1'559'200.00	764'800.00	1'518'000.00	738'200.00	1'298'478.60	718'020.52
410.3011	Traitement du personnel	186'800.00	40'000.00	120'600.00	35'000.00	151'377.26	30'828.30
410.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	40'000.00		28'400.00		10'328.00	
410.3040	Caisse de pension et de prévoyance	3'800.00		700.00		443.10	
410.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	6'900.00		4'700.00		1'732.10	
410.3101	Imprimés, documentation, règlements et matériel	800.00		300.00		93.20	
410.3182	Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00			
410.3185	Honoraires, frais d'expertises et des commissions			1'500.00		1'132.31	
410.3185.1	Honoraires architectes et géomètres	65'000.00		40'000.00		48'223.75	
410.3187	Emoluments et frais pour permis	25'000.00		10'000.00		18'001.00	
410.3522	Particip. à des charges d'autres communes (Romanel-sur-Lausanne)	10'000.00		10'000.00		10'495.25	
410.3526	Particip. inspection intercomm. du travail et des chantiers					28'226.35	
410.3526.1	Schéma Directeur Nord lausannois SDNL - participation financière	9'000.00		9'000.00		8'800.00	
410.4313	Emoluments et débours administratifs (Permis de construire, d'habiter, etc.)	25'300.00		15'000.00		23'902.20	
			40'000.00		35'000.00		30'828.30

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
43	Routes						
430.3011	Traitement du personnel	571'800.00	18'300.00	611'100.00	18'300.00	409'741.39	38'693.45
430.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	224'100.00		207'000.00		217'270.20	
430.3040	Caisse de pension et de prévoyance	21'300.00		18'000.00		20'321.70	
430.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	26'500.00		26'400.00		26'002.80	
430.3114	Achats de machines et de matériel d'exploitation et d'entretien	7'600.00		5'600.00		6'393.90	
430.3115	Achats de véhicules, d'engins et d'accessoires	10'000.00		10'000.00		6'001.20	
430.3123	Consommation d'électricité (éclairage public)	32'000.00		8'000.00			
430.3124	Carburants et lubrifiants	15'000.00		16'000.00			
430.3135	Achats de matières premières, gravier et sel à neige	6'000.00		6'000.00		13'246.62	
430.3142	Entretien du réseau routier et de la signalisation	12'000.00		10'000.00		3'338.20	
430.3142.01	Entretien et frais divers Passage sous Voie Rte de Neuchâtel	170'000.00		167'000.00			
430.3143	Entretien de l'éclairage public	5'000.00		2'000.00		51'826.14	
430.3155	Entretien des véhicules, des engins et accessoires	20'000.00		110'100.00		1'324.55	
430.3182	Frais de téléphones	10'000.00		10'000.00		39'679.15	
430.3185	Honoraires & frais d'expertises	1'700.00		2'000.00		13'618.20	
430.3186	Primes d'assurances de choses, RC	4'000.00		4'000.00		1'889.83	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	5'600.00		8'000.00		140.00	
430.4363	Remboursements de dommages	1'000.00		1'000.00		7'649.30	
430.4659	Gain sur vente transporteur Aebi VT450 (P 2/2020)					1'039.60	
430.4901.01	Imputations internes de frais de personnel						4'293.45
			18'300.00		18'300.00		16'100.00
44	Parcs, promenades, cimetières						18'300.00
440.3121	Consommation d'eau	31'400.00	3'000.00	44'000.00	3'000.00	19'787.10	
440.3134	Produits pour domaines et jardins	1'400.00		1'000.00		1'357.70	
440.3145	Entretien promenades, cimetière, parcs et zones de loisirs	3'000.00		3'000.00		3'786.15	
440.3189	Travaux divers exécutés par des tiers pour aménagements extérieurs	26'000.00		40'000.00		14'643.25	
440.4272	Recettes diverses cimetière	1'000.00					
			3'000.00		3'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	223'700.00	172'000.00	218'400.00	171'000.00	226'457.00	171'357.67
450.3011.01	Indemnités surveillance déchèterie	6'800.00		6'800.00		8'120.00	
450.3030.01	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	700.00		600.00		801.00	
450.3050.01	Assurances accidents et P.G. maladie	300.00		100.00		247.50	
450.3114.01	Achats et entretien matériel d'exploitation	6'500.00		6'500.00		6'252.50	
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		1'000.00	
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		125'000.00		136'139.95	
450.3524.01	Incinération OM et encombrants (Valorsa)	50'000.00		50'000.00		45'736.05	
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	
450.4342.01	Taxe forfaitaire d'élimination des ordures		106'000.00		106'000.00		103'762.92
450.4342.02	Rétrocession de la taxe au sac		65'000.00		60'000.00		66'764.80
450.4354.01	Ventes produits de récupération		1'000.00		5'000.00		829.95
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	531'500.00	531'500.00	510'900.00	510'900.00	477'141.10	477'141.10
460.3144	Entretien du réseau d'égouts	70'000.00		100'000.00		30'404.00	
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	30'000.00		20'000.00		29'089.70	
460.3187	S.I.L. - émolument sur encaissement de la taxe d'épuration	7'000.00		3'000.00		7'431.30	
460.3311.1	Amortissements sur préavis d'invest. collecteurs réseau EU/EC	36'900.00		36'700.00		37'101.00	
460.3311.2	Amortissements sur préavis réfections et entretiens collecteurs réseau EU/EC	69'600.00		44'200.00		44'200.00	
460.3526	Participation à des charges d'autres communes + STEP	155'100.00		129'000.00		115'671.45	
460.3811.1	Attrib. fds de réserve pr dép. d'int., amort. et entr. réseau EU+EC (art. 44)	115'000.00		85'000.00		126'221.60	
460.3811.2	Attrib. fds de réserve aux dép. découlant de l'épur. par le service des eaux (art. 45)	12'900.00		43'000.00		54'380.75	
460.3811.3	Attrib. fds réserve pour dépenses inv. du réseau EU & EC (art. 41, 42 et 43)	35'000.00		50'000.00		32'641.30	
460.4341.1	Taxes uniques racc. aux réseaux EU + EC (art. 41, 42 et 43)		65'000.00		70'000.00		61'731.00
460.4342.1	Taxe annuelle d'entretien collecteurs EU et/ou EC (art. 44)		185'000.00		185'000.00		156'625.60
460.4342.2	Taxe annuelle d'épuration des eaux usées (art. 45)		175'000.00		175'000.00		177'483.50
460.4811.1	Prélèvement sur fds réserve affecté aux dépenses d'invest. réseau EU/EC		36'900.00		36'700.00		37'101.00
460.4811.2	Prélèvement sur fds réserve affecté aux dépenses d'int., d'amort. et entretien réseau EU/EC		69'600.00		44'200.00		44'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
47	Cours d'eau et digues	14'000.00		13'000.00		13'974.75	
470.3147	Entretien des cours d'eau	14'000.00		13'000.00		13'974.75	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	487'900.00	8'000.00	430'500.00	3'000.00	421'713.99	14'001.08
50	Administration des écoles	2'400.00		700.00			
500.3003	Jetons de présence et frais du Conseil d'établissement	1'500.00		300.00			
500.3069	Frais divers	900.00		400.00			
51	Enseignement primaire	123'300.00	8'000.00	112'700.00	3'000.00	96'410.59	13'801.08
510.3020	Traitement enseignants remplaçants payé par la commune (devoirs surveillés)	24'200.00		23'000.00		11'600.00	
510.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	2'300.00		1'900.00		1'243.60	
510.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	400.00		300.00		215.90	
510.3102	Livres, journaux, documentation, divers	600.00		600.00		184.00	
510.3103	Fournitures scolaires	8'500.00		8'500.00		3'144.55	
510.3116	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	3'000.00		5'000.00		2'397.35	
510.3123	Consommation d'électricité	5'000.00		4'500.00		8'078.19	
510.3124	Consommation de combustibles - bâtiment scolaire et salle de gym	16'000.00		6'500.00		16'856.40	
510.3189	Frais divers (Formation corps enseignant)	3'000.00		3'500.00		2'284.55	
510.3522	Participation à des charges d'autres communes	14'300.00		16'900.00		12'824.75	
510.3662	Frais de transports d'élèves, subsides casuels, camp de ski et frais manifestations	46'000.00		42'000.00		37'581.30	
510.4332	Finances d'écolage à charge de tiers		4'000.00		3'000.00		3'900.00
510.4659	Rachat de courant électrique d'origine photovoltaïque		4'000.00				9'901.08
52	Enseignement secondaire	311'900.00		267'200.00		285'423.35	
520.3522.1	ASIGOS - participation communale	274'700.00		243'000.00		241'806.00	
520.3522.2	ASIGOS - participation repas Réfectoire St-Etienne	13'000.00				24'148.15	
520.3662	Frais de transports d'élèves et subsides casuels	24'200.00		24'200.00		19'469.20	
56	Service médical et dentaire	3'700.00		3'300.00		3'217.45	
560.3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	3'700.00		3'300.00		3'217.45	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
58	Temples et cultes	46'600.00		46'600.00		36'662.60	200.00
580.3011	Traitement du personnel	18'300.00		18'300.00		17'433.70	
580.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	1'600.00		1'600.00		1'613.80	
580.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	300.00		300.00		280.20	
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	6'000.00		6'000.00		5'234.00	
580.3141	Entretien de l'église	2'000.00		2'000.00			
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		670.00	
580.3522	Participation à des charges d'autres communes	15'900.00		15'900.00		10'730.15	
580.4652	Participations et subventions de tiers						200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	449'000.00	1'000.00	457'500.00	1'000.00	423'327.80	35'384.25
61	Corps de police	385'000.00	1'000.00	392'000.00	1'000.00	363'443.00	997.00
610.3185.01	Frais de surveillance du patrimoine communal	5'000.00		5'000.00			
610.3510	Réforme policière : contribution au canton	380'000.00		387'000.00		363'443.00	
610.4370	Amendes		1'000.00		1'000.00		980.00
610.4511.1	Réforme Policière : ristourne s/décpte ex. précédent OU dissol. prov. excédentaire						17.00
64	Service des inhumations	1'000.00		1'000.00		1'810.85	
640.3189	Frais funéraires et d'inhumation	1'000.00		1'000.00		1'810.85	
65	Défense contre l'incendie	25'000.00		25'500.00		20'165.35	
650.3521	Particip. à des charges d'autres cmes (SDIS La Mèbre)	25'000.00		25'500.00		20'165.35	
66	Protection civile	38'000.00		39'000.00		37'908.60	34'387.25
660.3521	Particip. à des charges d'autres cmes (PC Région Lausanne-Nord)	38'000.00		39'000.00		37'908.60	
660.4511	Participation du canton aux mesures de protection civile						48.00
660.4814	Prélèvement au fonds protection civile						34'339.25

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	6'466'600.00	1'500.00	7'229'150.00	1'500.00	6'784'928.04	5'327.00
71	Accueil de la petite enfance	375'500.00		385'150.00		174'210.14	
710	"Les Navires" Accueil de la petite enfance	375'500.00		385'150.00		174'210.14	
710.3655.1	"Petit Navire" - Coût net de fonctionnement	205'200.00		176'900.00		106'871.27	
710.3655.2	"Grand Navire" - Coût net de fonctionnement	170'300.00		208'250.00		67'338.87	
72	Prévoyance sociale	6'091'100.00	1'500.00	6'844'000.00	1'500.00	6'610'717.90	5'327.00
720.3072	Autres prestations de prévoyance	22'000.00		22'000.00		15'647.35	
720.3515	Particip. à la cohésion sociale : 2ème et 3ème couches du financement	5'719'000.00		6'597'000.00		6'025'839.00	
720.3515.1	Particip. à la cohésion sociale : 1ère couche (prélév. sur revenus conjoncturels)	327'500.00		202'500.00		548'662.00	
720.3521	Participation à des charges d'autres communes, fondation ainsi que l'AJENOL	22'000.00		22'000.00		19'969.55	
720.3655.1	Participation communale à Transport Handicap	600.00		500.00		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						5'327.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	14'670'300.00	13'950'500.00	15'754'950.00	14'501'700.00	14'682'986.49	14'476'200.82
	<i>Excédent</i>	719'800.00		1'253'250.00		206'785.67	

COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



Budget 2022 des comptes de fonctionnement par ordre administratif

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

Budget par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	AIDE A LA PETITE ENFANCE	1'064'900.00	689'400.00	1'018'400.00	633'250.00	971'777.03	971'777.03
70	GARDERIES	1'064'900.00	689'400.00	1'018'400.00	633'250.00	971'777.03	797'566.89
701	GARDERIE PETIT NAVIRE	529'500.00	324'300.00	487'400.00	310'500.00	463'182.41	356'311.14
701.301.00	Salaire directrice	49'800.00		49'400.00		43'022.35	
701.301.01	Salaires éducatrices	264'800.00		230'800.00		222'013.55	
701.301.02	Salaires personnel de service	12'300.00		11'900.00		13'050.95	
701.301.03	Salaire direction administrative	26'400.00		26'300.00		26'250.00	
701.303.00	AVS - AI - AC	33'900.00		30'500.00		28'610.91	
701.304.00	Caisse de pension	51'600.00		56'000.00		39'484.95	
701.305.00	Assurance accidents LAA	3'800.00		3'400.00		3'622.60	
701.305.01	Assurance maladie perte de gain	1'300.00		1'200.00		783.15	
701.306.00	Remboursement de frais (voiture, formation, divers)	2'000.00		2'500.00		2'022.95	
701.310.00	Imprimés et fournitures de bureau (achat timbres)	1'600.00		1'200.00		1'345.55	
701.311.00	Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux)	1'800.00		2'500.00		852.30	
701.311.01	Achats et entretien mobilier + équipement	6'000.00		2'500.00		5'084.50	
701.311.02	Autres ménage et autres achats + frais d'entretien	1'200.00		1'200.00		1'105.40	
701.311.03	Frais informatique, accessoires et maintenances	1'200.00		500.00		93.80	
701.311.04	Nettoyages des locaux	13'000.00		13'000.00		12'643.50	
701.311.05	Frais pour animaux	1'000.00		800.00		652.05	
701.313.00	Frais de repas éducatrices et enfants	22'500.00		20'000.00		16'921.35	
701.313.01	Frais de collations	3'200.00		2'700.00		2'287.35	
701.316.00	Loyer	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
701.317.00	Frais de sorties, fêtes et animations	2'500.00		1'500.00		502.25	
701.318.00	Assurances diverses (sans ass. personnes)	2'000.00		2'000.00		178.60	
701.318.01	Frais de CCP, ports, téléphone	800.00		800.00		701.25	
701.318.02	Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S.	2'500.00		2'500.00		1'646.00	
701.351.01	Participation FAJE, correction année précédente					16'100.00	
701.366.00	Contribution au fonds de la formation (Fonds social)	300.00		200.00		207.10	
701.433.00	Participations parents frais de pension		205'000.00		220'000.00		207'544.05
701.433.01	Participations parents frais de repas		11'000.00		10'000.00		9'421.50
701.433.04	Frais d'inscription		500.00		500.00		650.00
701.436.00	Indemnités assurances sociales (APG, PG Mal. et acc.)						10.00
701.436.01	Remboursement frais divers						282.59
701.451.00	Participation de la FAJE		107'800.00		80'000.00		90'160.00
701.451.02	Aide COVID - soutien cantonal						25'243.00
701.480.00	Prélèvement sur le fonds de réserve						23'000.00

Budget par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
702	GARDERIE GRAND NAVIRE	535'400.00	365'100.00	531'000.00	322'750.00	508'594.62	441'255.75
702.301.00	Salaire directrice	55'100.00		54'700.00		53'383.05	
702.301.01	Salaires éducatrices	197'700.00		197'500.00		197'167.55	
702.301.02	Salaires personnel de service	21'500.00		21'500.00		24'166.60	
702.301.03	Salaire direction administrative	26'400.00		26'300.00		26'250.00	
702.303.00	AVS - AI - AC	28'500.00		28'200.00		28'266.90	
702.304.00	Caisse de pension	39'100.00		42'700.00		39'013.95	
702.305.00	Assurance accidents LAA	3'200.00		3'100.00		3'579.40	
702.305.01	Assurance maladie perte de gain	1'100.00		1'100.00		773.85	
702.306.00	Remboursement de frais (voiture, formation, divers)	2'000.00		2'500.00		2'730.15	
702.310.00	Imprimés et fournitures de bureau (achat timbres)	2'600.00		1'700.00		2'344.05	
702.311.00	Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux)	1'800.00		2'500.00		1'588.00	
702.311.01	Achats et entretien mobilier + équipement	2'000.00		2'500.00		412.25	
702.311.02	Achat ménage et autres achats + frais d'entretien	1'800.00		2'000.00		1'334.15	
702.311.03	Frais informatique, accessoires et maintenances	1'900.00		500.00		418.85	
702.311.04	Nettoyages des locaux	27'000.00		27'000.00		23'332.80	
702.313.00	Frais de repas éducatrices et enfants	66'000.00		64'000.00		45'769.05	
702.313.01	Frais de collations	6'000.00		3'500.00		4'112.85	
702.316.00	Loyer	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
702.317.00	Frais de sorties, Fêtes et animations	4'000.00		4'000.00		5'145.65	
702.318.00	Assurances diverses (sans ass. Personnes)	3'800.00		3'800.00		357.20	
702.318.01	Frais de CCP, ports, téléphone	1'800.00				1'718.12	
702.318.02	Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S.	3'500.00		3'500.00		3'292.00	
702.352.01	Autres participations					5'024.00	
702.366.00	Contribution au fonds de la formation (Fonds social)	600.00		400.00		414.20	
702.433.00	Participations parents frais de pension		223'000.00		205'000.00		205'231.75
702.433.01	Participations parents frais de repas		48'000.00		43'000.00		37'044.00
702.433.04	Frais d'inscription		300.00		250.00		200.00
702.436.00	Indemnités assurances sociales (APG, PG Mal. et acc.)				4'500.00		
702.451.00	Participation de la FAJE		93'800.00		70'000.00		109'277.00
702.451.02	COVID - soutien cantonal						39'503.00
702.480	Prélèvement au fonds d'aide au démarrage - GN						50'000.00
750	JOXTENS LES NAVIRES						174'210.14
750.452.00	Participation de Jouxten-Mézery						174'210.14

Budget par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	1'064'900.00	689'400.00	1'018'400.00	633'250.00	971'777.03	971'777.03
	<i>Excédent</i>	375'500.00		385'150.00			

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 2022

1 à 4

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

5



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2022

9141	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) en 2021	Solde à amortir au 31.12.2021	Amortiss. en 2021	Solde au 31.12.2021	Dépenses (encaissements) 2022	Amortissements 2022	Durée amort. Années	
		Date	Montant									Max.	Solde prévision
		01.01.2021	01.01.2021	en 2021	31.12.2021	en 2021	au 31.12.2021	2022	2022				
.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	300'895.15	18'200.00	44'200.00	10'000.00	34'200.00		10'000.00	30	2
.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	33'160.00		208'120.00	8'300.00	199'820.00		8'300.00	30	23
.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	5'237.55		34'500.00	1'300.00	33'200.00		1'300.00	30	24
.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	27'999.95		223'400.00	8'700.00	214'700.00		8'700.00	30	24
.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	26'853.60		57'000.00	5'600.00	51'400.00		5'600.00	30	8
.40	Révision PDCOM, PGA et RAC (préavis No 4/2013)	30.04.2013	230'000.00	261'330.85	252'330.85		9'000.00	9'000.00	0.00		0.00	5	0
.43	Mise en séparatif des bât. comm. (préavis No 1/2013)	26.03.2013	62'200.00	76'380.85	45'680.85		30'700.00	7'600.00	23'100.00		7'600.00	10	2
.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	27'679.00		179'700.00	6'900.00	172'800.00		6'900.00	30	24
.45	Rempl. collecteurs EU/EC au ch. des Boracles a) (préavis No 2/2014)	04.02.2014	330'000.00	334'027.35	273'027.35		61'000.00	11'000.00	50'000.00		11'000.00	30	3
.46	Réf. coll. EU/EC au ch. du Lussex a) (préavis No 5/2014)	24.06.2014	58'500.00	53'015.70	6'815.70		46'200.00	1'700.00	44'500.00		1'700.00	30	25
.47	Réf. coll. EU/EC au ch. de la Bâtiaz a) (préavis No 1/2015)	28.04.2015	240'000.00	235'590.75	30'390.75		205'200.00	7'600.00	197'600.00		7'600.00	30	25
	à reporter		2'216'604.00	2'110'890.75	1'030'070.75	18'200.00	1'099'020.00	77'700.00	1'021'320.00		68'700.00		



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2022

9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) en 2021	Solde à amortir au 31.12.2021	Amortiss. en 2021	Solde au 31.12.2021	Dépenses (encaissements) 2022	Amortissements 2022	Durée amort. Années	
	Date	Montant									Max.	Solde prévision
				01.01.2021	01.01.2021	en 2021	31.12.2021	en 2021	au 31.12.2021	2022	2022	
<i>report</i>		2'216'604.00	2'110'890.75	1'030'070.75	18'200.00	1'099'020.00	77'700.00	1'021'320.00		68'700.00		
.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	20'783.30		134'700.00	5'200.00	129'500.00		5'200.00	30	24
.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	82'337.14	0.00	5'028.00	87'365.14		87'365.14	58'000.00	29'000.00	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	21'378.70		35'400.00	10'000.00	25'400.00		10'000.00	5	2
.53 Travaux de renaturation du ruisseau de Montdedin et (préavis No 2/2017) • Subventions de CHF 136'873.30 déduites des dépenses engagées.	21.03.2017	220'000.00	94'397.40	16'997.40		77'400.00	7'300.00	70'100.00		7'300.00	30	8
.54 Agrandissement du cimetière (préavis No 3/2017)	21.03.2017	267'500.00	249'598.80	25'598.80		224'000.00	8'900.00	215'100.00		8'900.00	30	23
.55 Réalisation d'une installation de production d'énergie photovoltaïque pour bâtiments (préavis No 4/2017)	21.03.2017	250'000.00	211'344.45	74'244.45		137'100.00	25'000.00	112'100.00		25'000.00	10	3
.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	137'139.15	53'439.15		83'700.00	20'400.00	63'300.00		20'400.00	5	2
à reporter		3'417'582.05	3'097'969.69	1'242'512.55	23'228.00	1'878'685.14	154'500.00	1'724'185.14	58'000.00	174'500.00		



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2022

9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) en 2021	Solde à amortir au 31.12.2021	Amortiss. en 2021	Solde au 31.12.2021	Dépenses (encaissements) 2022	Amortissements 2022	Durée amort.	
		Date	Montant									Années	
		01.01.2021	01.01.2021	en 2021	31.12.2021	en 2021	au 31.12.2021	2022	2022	Max.	Solde prévision		
	<i>report</i>		3'417'582.05	3'097'969.69	1'242'512.55	23'228.00	1'878'685.14	154'500.00	1'724'185.14	58'000.00	174'500.00		
.57	Réaménagement du carrefour de la Fleur-de-Lys (préavis No 4/2018)	26.06.2018	366'081.00	366'081.00	36'681.00		329'400.00	12'200.00	317'200.00		12'200.00	30	25
.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) • Travaux en cours	03.07.2018	185'000.00	21'486.15	0.00		21'486.15	0.00	21'486.15		0.00	5	5
.59.1	Acquisition et installation pavillon scolaire provisoire pour (préavis No 6/2018)	03.07.2018	380'000.00	593'066.48	114'966.48		478'100.00	55'000.00	423'100.00		55'000.00	10	7
.59.2	Aménagements destinés à adapter les bâtiments et services communaux à leur usage par les personnes en situation de (préavis No 6/2018) - en cours	03.07.2018	95'000.00	12'773.25	0.00		12'773.25	0.00	12'773.25		0.00	10	10
.60.1 a)	Pose collecteurs EU/EC ch. de (préavis No 4/2019 - groupé avec aménag. éclairage public)	25.06.2019	229'000.00	234'401.00	7'801.00		226'600.00	7'800.00	218'800.00		7'800.00	30	27
.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) • Travaux en cours et fin des travaux prévus en 2021.	25.06.2019	61'000.00	21'066.10	0.00	40'000.00	61'066.10	6'166.10	54'900.00		6'100.00	10	8
	à reporter		4'733'663.05	4'346'843.67	1'401'961.03	63'228.00	3'008'110.64	235'666.10	2'772'444.54	58'000.00	255'600.00		



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2022

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 2021	Solde au 31.12.2021	Dépenses (encaissements) 2022	Amortissements 2022	Durée amort. Années	
	Date	Montant									01.01.2021	01.01.2021
	<i>report</i>		4'733'663.05	4'346'843.67	1'401'961.03	63'228.00	3'008'110.64	235'666.10	2'772'444.54	58'000.00	255'600.00	
.61.1 Réaménagement routier chemin des Vignettes (préavis No 3/2020 - groupé avec assainissement collecteurs EU/EC) ▪ <i>Travaux en cours et fin des travaux prévus en mars 2022.</i>	23.06.2020	603'000.00	213'073.05	0.00	262'000.00	475'073.05	0.00	475'073.05	127'900.00	20'100.00	30	29
.61.2 Assainissement collecteurs communaux ch. des Vignettes a) (préavis No 3/2020 - groupé avec réaménagement routier)	23.06.2020	212'000.00	17'400.35	0.00	0.00	17'400.35	0.00	17'400.35	194'600.00	7'000.00	30	29
.62 Réfection collecteurs EC/EU tronçon Rueyre-Praz- a) (préavis No 3/2021)	20.04.2021	254'000.00	0.00	0.00	254'000.00	254'000.00	0.00	254'000.00		25'400.00	10	9
sub-total		5'802'663.05	4'577'317.07	1'401'961.03	579'228.00	3'754'584.04	235'666.10	3'518'917.94	380'500.00	308'100.00		
9149 Autres biens												
.1 Installation système de vidéosurveillance (préavis No 9/2017)	12.12.2017	110'000.00	109'106.58	67'806.58		41'300.00	22'000.00	19'300.00		19'300.00	5	0
sub-total		110'000.00	109'106.58	67'806.58	0.00	41'300.00	22'000.00	19'300.00		19'300.00		
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	52'106.25		222'500.00	8'900.00	213'600.00		8'900.00	30	23
sub-total		306'585.00	274'606.25	52'106.25	0.00	222'500.00	8'900.00	213'600.00		8'900.00		
TOTAUX		6'219'248.05	4'961'029.90	1'521'873.86	579'228.00	4'018'384.04	266'566.10	3'751'817.94	380'500.00	336'300.00		

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

PROJETS D'INVESTISSEMENTS EN COURS ET FUTURS

BUDGET 2022



	Priorité (A/B/C)		Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Total	
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2021-2026	
INVESTISSEMENTS EN COURS (Préavis votés)			579'228.00	380'500.00					959'728.00	
Dépenses engagées et prévues jusqu'à fin 2021 (selon tableau des investissements joint au budget 2022)			579'228.00						579'228.00	
Dépenses à engager sur 2022, selon tableau des investissements (Préavis nos 8-2015 et 3-2020)				380'500.00					380'500.00	
PROJETS FUTURS (Préavis à voter)		Estimation / crédit	0.00	1'685'000.00	3'400'000.00	2'600'000.00	6'400'000.00	5'500'000.00	19'585'000.00	
GENIE CIVIL - ASSAINISSEMENT		7'080'000.00	0.00	1'280'000.00	3'200'000.00	2'200'000.00	400'000.00		7'080'000.00	
Déviation collecteurs de Jouxkens à Crissier EU/EC sur parcelles 812 et 813 de Crissier			A	200'000.00	200'000.00				200'000.00	
Modération du trafic et aménagements - Bâtiaz			A	700'000.00	700'000.00				700'000.00	
Réfection de la route Fleur-de-Lys			A	3'500'000.00	100'000.00	1'700'000.00	1'700'000.00		3'500'000.00	
Réaménagement du carrefour de Lussex			B	1'000'000.00		1'000'000.00			1'000'000.00	
Construction collecteur EU/EC Beau-Cèdre-Grandchamps			A	280'000.00	280'000.00				280'000.00	
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). - début des travaux en 2022			B	1'400'000.00		500'000.00	500'000.00	400'000.00	1'400'000.00	
BATIMENTS - CONSTRUCTIONS		12'000'000.00	0.00	0.00	100'000.00	400'000.00	6'000'000.00	5'500'000.00	12'000'000.00	
Le Pâquis : zone centre			B	12'000'000.00	0.00	100'000.00	400'000.00	6'000'000.00	5'500'000.00	
AUTRES DEPENSES		505'000.00	0.00	405'000.00	100'000.00				505'000.00	
Distribution chauffage électricité			A	150'000.00	50'000.00	100'000.00			150'000.00	
Réfection du campanile			A	155'000.00	155'000.00				155'000.00	
Réalisation Pumptrack sur la parcelle communale 310			A	200'000.00	200'000.00				200'000.00	
TOTAL DES INVESTISSEMENTS ET PROJETS FUTURS				579'228.00	2'065'500.00	3'400'000.00	2'600'000.00	6'400'000.00	5'500'000.00	20'544'728.00

COMMUNE DE JOXTENS-MEZERY



TABLEAU DES EMPRUNTS ET CHARGES FINANCIERES PROJETEES

TABLEAU DES EMPRUNTS



No CG	Etablissements financiers	Numéro	Taux Variable / Fixe	DUREE		Montant initial	Taux en %	Solde au 01.01.2022	Souscriptions / (remboursements)	Solde projeté au 31.12.2022	Prévision intérêts 2022
				DEBUT	ECHEANCE						
Emprunts à court terme								9'800'000	-3'000'000	6'800'000	7'831
9103.1	C.E.R. - compte courant		Tx fixe			LC 2'000'000	3.00	500'000	-500'000	0	1'250
9210.208	Banque Cantonale Vaudoise	ATF 5357.76.75	Fixe	28.12.2021	31.12.2022	1'600'000	0.05	1'600'000		1'600'000	800
9210.209	Banque Cantonale Vaudoise	ATF 5423.70.68	Fixe	28.12.2021	31.12.2022	1'100'000	0.05	1'100'000		1'100'000	550
9211.442	PostFinance	ATF 210060549	Fixe	30.11.2021	31.01.2022	2'600'000	0.14	2'600'000	-2'600'000	0	303
9211.442	PostFinance	ATF	Fixe	31.01.2022	31.12.2022	2'600'000	0.14	0	2'600'000	2'600'000	3'337
9210.443	PostFinance	ATF 210060539	Fixe	24.09.2021	31.01.2022	500'000	0.19	500'000	-500'000	0	79
9210.443	PostFinance	ATF	Fixe	31.01.2022	31.12.2022	500'000	0.19	0	500'000	500'000	871
9210.444	PostFinance	ATF 210060540	Fixe	29.09.2021	31.01.2022	1'000'000	0.19	1'000'000	-1'000'000	0	158
9210.444	PostFinance	ATF	Fixe	31.01.2022	31.12.2022	1'000'000	0.19	0	1'000'000	1'000'000	1'742
9210.300	CIP		Fixe	13.08.2021	11.02.2022	2'500'000	-0.37	2'500'000	-2'500'000	0	-1'259
Emprunts à long terme								8'000'000	2'500'000	10'500'000	-583
9220.500	CIP		Fixe	15.11.2019	30.09.2023	2'000'000	0.00	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	0
9220.502	CIP		Fixe	30.07.2021	31.01.2022	2'000'000	-0.35	2'000'000	-2'000'000	0	-583
9220.502	CIP		Fixe	31.01.2022	31.12.2023	2'000'000	0.00	0	2'000'000	2'000'000	0
	CIP		Fixe	11.02.2022	31.12.2023	2'500'000	0.00	0	2'500'000	2'500'000	0
	- Nouveaux emprunts (investissements en cours et projetés, marge d'autofinancement négative, ...)			nov.21	31.12.2023	1000000	0.00	1'000'000		1'000'000	0
TOTAL DES EMPRUNTS							0.04%	17'800'000	-500'000	17'300'000	7'248

COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



TABLEAUX DE BORD ET RATIOS

- **TABLEAU DE BORD JOUXTENS-MEZERY DE 2009 à 2019**

- **TABLEAU DE BORD DE L'ENSEMBLE DES COMMUNES
(SANS LAUSANNE) DE 2009 à 2019**

Tableau de bord : JOUXTENS-MEZERY

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Compte de fonctionnement (en 1'000 francs)											
Déficit (-) ou excédent (+)											
Revenus courants (RC)	206	-118	10	12	37	34	-204	-447	-909	-670	469
dont Recettes fiscales (Imp)	9'172	7'786	7'920	12'129	16'188	13'472	9'887	13'027	10'549	13'136	17'144
Recettes fiscales dites structurelles (IMPstr)	6'842	5'985	6'036	10'650	14'650	10'837	8'374	10'946	8'922	11'643	13'771
Dépenses courantes (DC)	6'559	5'752	5'541	10'283	14'258	10'387	8'009	10'217	8'647	11'313	13'564
Marge d'autofinancement (MA=RC-DC)	7'595	7'658	7'403	10'534	15'010	11'932	9'996	13'315	11'192	14'030	16'293
	1'577	128	517	1'595	1'178	1'540	-109	-289	-643	-894	851
Compte d'investissement (en 1'000 francs)											
Dépenses d'investissement (DI)											
Recettes d'investissement (RI)	983	276	759	55	661	811	903	114	426	1'406	573
Dépenses nettes d'investissement (DNI)	229	10	3	0	24	0	104	0	0	137	177
	754	266	756	55	637	811	799	114	426	1'270	397
Financement (en 1'000 francs)											
Insuffisance de financement (IF=DNI-MA)											
Dettes à court, moyen et long terme (D)	-823	138	240	-1'541	-541	-729	908	403	1'069	2'164	-454
Engagements (E)	5'000	4'500	4'500	4'500	3'500	1'500	7'326	5'600	8'218	11'794	11'014
Engagements nets (EN=E-PF)	5'892	5'137	5'122	8'694	11'369	4'749	8'351	7'127	9'388	13'448	14'743
Intérêts passifs liés aux dettes (IPD)	-1'463	-1'324	-1'085	-2'626	-3'166	-3'895	-2'745	-2'414	-1'308	800	329
Intérêts passifs (IP)	112	110	72	44	44	21	19	26	26	56	30
Intérêts nets (IN)	143	140	93	66	55	36	26	44	68	58	37
	95	102	36	-156	-8	-13	-7	-323	32	33	-3
Ratios (en %)											
Capacité d'autofinancement (MA/RC)											
Degré d'autofinancement (MA/DNI)	17.2	1.6	6.5	13.2	7.3	11.4	-1.1	-2.2	-6.1	-6.8	5.0
Intérêts nets / impôts dits structurels (IN/IMPstr)	209.3	47.9	68.3	2'917.1	184.9	189.9	-13.7	-252.4	-150.9	-70.4	214.6
Intérêts liés aux dettes / recettes courantes (IPD/RC)	1.46	1.77	0.65	-1.52	-0.06	-0.13	-0.09	-3.17	0.37	0.29	-0.02
Coût moyen des dettes (IPD/Dm)	1.2	1.4	0.9	0.4	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.4	0.2
Coût moyen des engagements (IP/E)	2.24	2.32	1.60	0.99	1.10	0.85	0.44	0.41	0.38	0.56	0.27
Volume des engagements (E/RC)	2.40	2.53	1.82	0.96	0.55	0.45	0.40	0.56	0.82	0.51	0.26
Volume des engagements nets (EN/RC)	64.2	66.0	64.7	71.7	70.2	35.3	84.5	54.7	89.0	102.4	86.0
Taux net de couverture (AF/E)	-15.9	-17.0	-13.7	-21.6	-19.6	-28.9	-27.8	-18.5	-12.4	6.1	1.9
Autofinancement / engagements nets (MA/EN)	124.8	125.8	121.2	130.2	127.9	182.0	132.9	133.9	113.9	94.1	97.8
	-107.8	-9.6	-47.6	-60.8	-37.2	-39.5	4.0	12.0	49.1	-111.8	259.0
Ratios (en francs par habitant)											
Population au 31 décembre (FAO)											
Revenus courants (RC/HAB)	1'340	1'341	1'347	1'358	1'385	1'398	1'405	1'448	1'469	1'471	1'423
Impôts (IMP/HAB)	6'845	5'806	5'880	8'932	11'688	9'636	7'037	8'996	7'181	8'930	12'048
Dépenses courantes (DC/HAB)	5'106	4'463	4'481	7'842	10'578	7'752	5'960	7'559	6'073	7'915	9'677
Marge d'autofinancement (MA/HAB)	5'668	5'711	5'496	7'757	10'838	8'535	7'115	9'196	7'619	9'538	11'450
Dépenses d'investissement (DI/HAB)	1'177	95	384	1'175	851	1'101	-78	-199	-438	-608	598
Dépenses nettes d'investissement (DNI/HAB)	733	206	563	40	477	580	643	79	290	956	403
Dettes à court, moyen et long terme (D/HAB)	562	198	561	40	460	580	569	79	290	863	279
Engagements (E/HAB)	3'731	3'356	3'341	3'314	2'527	1'073	5'215	3'867	5'594	8'018	7'740
Engagements nets (EN/HAB)	4'397	3'831	3'803	6'402	8'209	3'397	5'943	4'922	6'391	9'142	10'361
Intérêts passifs (IP/HAB)	-1'092	-988	-805	-1'933	-2'286	-2'786	-1'954	-1'667	-891	544	231
Intérêts liés aux dettes (IPD/HAB)	107	104	69	49	40	26	19	30	46	39	26
Intérêts nets (IN/HAB)	84	82	53	33	32	15	14	18	18	38	21
	71	76	27	-115	-6	-10	-5	-223	22	22	-2

Tableau de bord : Ensemble des communes (sans Lausanne)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Compte de fonctionnement (1000 frs)											
Déficit (-) ou excédent (+)	35'646	16'082	8'199	-6'748	30'450	30'112	25'356	-3'869	9'073	6'867	-5'957
Revenus courants (RC)	3'197'735	3'247'840	3'199'234	3'391'727	3'560'628	3'620'545	3'731'377	3'766'219	3'856'824	3'987'227	4'098'182
dont Recettes fiscales (Imp)	1'957'204	1'960'558	1'822'456	1'945'681	2'073'070	2'100'536	2'158'872	2'207'649	2'243'890	2'323'671	2'348'853
Recettes fiscales dites structurelles (IMPstr)	1'835'824	1'815'295	1'686'031	1'801'865	1'913'377	1'965'738	1'998'838	2'052'460	2'083'571	2'134'123	2'176'042
Dépenses courantes (DC)	2'718'923	2'846'798	2'893'352	3'072'670	3'182'893	3'261'856	3'371'533	3'456'405	3'544'139	3'624'938	3'794'349
Marge d'autofinancement (MA=RC-DC)	478'812	401'043	305'882	319'056	377'735	358'689	359'844	309'814	312'684	362'289	303'833
Compte d'investissement (1000 frs)											
Dépenses d'investissement (DI)	441'490	502'843	487'625	429'195	461'838	559'114	645'221	557'681	524'167	541'221	572'642
Recettes d'investissement (RI)	55'416	95'910	60'979	66'642	69'702	64'961	141'801	92'633	66'400	80'772	77'493
Dépenses nettes d'investissement (DNI)	386'074	406'933	426'646	362'553	392'136	494'153	503'420	465'049	457'767	460'449	495'150
Financement (1000 frs)											
Insuffisance de financement (IF=DNI-MA)	-92'738	5'891	120'764	43'497	14'400	135'464	143'576	155'235	145'083	98'160	191'317
Dettes à court, moyen et long terme (D)	2'520'237	2'514'345	2'519'009	2'556'656	2'712'635	2'869'109	3'109'191	3'267'680	3'466'018	3'688'837	3'845'004
Engagements (E)	2'932'530	2'949'782	2'979'291	3'044'295	3'210'296	3'382'262	3'625'018	3'800'179	4'082'161	4'289'455	4'477'475
Engagements nets (EN=E-PF)	114'579	124'630	235'322	296'866	300'166	427'510	573'892	726'417	871'153	964'722	1'168'911
Intérêts passifs liés aux dettes (IPD)	76'858	73'641	67'229	62'464	56'779	54'308	52'196	48'254	43'527	40'894	38'012
Intérêts passifs (IP)	84'155	80'752	73'318	67'453	61'316	58'416	55'348	51'527	45'736	42'468	42'133
Intérêts nets (IN)	49'375	51'392	45'947	40'092	34'114	29'385	24'105	20'125	14'827	8'589	4'873
Ratios (en %)											
Capacité d'autofinancement (MA/RC)	15.0	12.3	9.6	9.4	10.6	9.9	9.6	8.2	8.1	9.1	7.4
Degré d'autofinancement (MA/DNI)	124.0	98.6	71.7	88.0	96.3	72.6	71.5	66.6	68.3	78.7	61.4
Intérêts nets / impôts dits structurels (IN/IMPstr)	2.69	2.83	2.73	2.23	1.78	1.49	1.21	0.98	0.71	0.40	0.22
Intérêts liés aux dettes / recettes courantes (IPD/RC)	2.4	2.3	2.1	1.8	1.6	1.5	1.4	1.3	1.1	1.0	0.9
Coût moyen des dettes (IPD/Dm)	3.05	2.93	2.67	2.46	2.16	1.95	1.75	1.51	1.29	1.14	1.01
Volume des engagements (E/RC)	91.71	90.82	93.13	89.76	90.16	93.42	97.15	100.90	105.84	107.58	109.26
Volume des engagements nets (EN/RC)	3.6	3.8	7.4	8.8	8.4	11.8	15.4	19.3	22.6	24.2	28.5
Taux net de couverture (AF/E)	96.1	95.8	92.1	90.2	90.6	87.4	84.2	80.9	78.7	77.5	73.9
Autofinancement / engagements nets (MA/EN)	417.9	321.8	130.0	107.5	125.8	83.9	62.7	42.6	35.9	37.6	26.0
Ratios (en francs par habitant)											
Population au 31 décembre (FAO)	572'212	581'415	592'622	599'529	610'753	621'848	632'559	641'198	654'760	660'442	666'362
Revenus courants (RC/HAB)	5'588	5'586	5'398	5'657	5'830	5'822	5'899	5'874	5'890	6'037	6'150
Impôts (IMP/HAB)	3'420	3'372	3'075	3'245	3'394	3'378	3'413	3'443	3'427	3'518	3'525
Dépenses courantes (DC/HAB)	4'752	4'896	4'882	5'125	5'211	5'245	5'330	5'391	5'413	5'489	5'694
Marge d'autofinancement (MA/HAB)	837	690	516	532	618	577	569	483	478	549	456
Dépenses d'investissement (DI/HAB)	772	865	823	716	756	899	1'020	870	801	819	859
Dépenses nettes d'investissement (DNI/HAB)	675	700	720	605	642	795	796	725	699	697	743
Dettes (D/HAB)	4'404	4'325	4'251	4'264	4'441	4'614	4'915	5'096	5'294	5'585	5'770
Engagements (E/HAB)	5'125	5'073	5'027	5'078	5'256	5'439	5'731	5'927	6'235	6'495	6'719
Engagements nets (EN/HAB)	200	214	397	495	491	687	907	1'133	1'330	1'461	1'754
Intérêts passifs (IP/HAB)	147	139	124	113	100	94	87	80	70	64	63
Intérêts passifs liés aux dettes (IPD/HAB)	134	127	113	104	93	87	83	75	66	62	57
Intérêts nets (IN/HAB)	86	88	78	67	56	47	38	31	23	13	7