



PREAVIS No 6 - 2020

**LE PROJET DE BUDGET 2021**

**Sommaire**

	<b>Pages nos</b>
✚ <b>Préavis municipal no 6/2020 sur le projet de budget 2021</b>	<b>1 à 15</b>
✚ <b>Budget 2021 des comptes de fonctionnement par ordre administratif et annexes</b>	<b>1 à 14</b>
✚ <b>Budget 2021 des comptes de fonctionnement « Maison des Navires »</b>	<b>1 à 3</b>
✚ <b>Tableau des investissements et amortissements pour le budget 2021</b>	<b>1 à 4</b>
✚ <b>Projets d'investissements en cours et futurs</b>	<b>5</b>
✚ <b>Tableau des emprunts et charges financières projetées</b>	
✚ <b>Tableaux de bord et ratios</b>	



**P R E A V I S N o 6 - 2 0 2 0**

de la Municipalité au Conseil communal

sur

**LE PROJET DE BUDGET 2021**

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

**2021**

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 un 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<sup>er</sup> 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 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.

c) **Le plan 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 la défense civile, fonds pour constructions à réaliser, fonds de réserve pour le réseau électrique souterrain, 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

### Préambule

Le **budget 2021** présente les principales caractéristiques suivantes :

### Coefficient communal

Le projet de budget qui vous est soumis a été établi au taux d'imposition de **59%** sous réserve de l'approbation par le Conseil communal de Jouxens-Mézery lors de sa séance qui aura lieu le 27 octobre 2020.

### Compte de fonctionnement

Avec un total de recettes ordinaires de 14'228'700 francs et un total de dépenses ordinaires de 15'194'150 francs, le compte de fonctionnement fait apparaître une marge d'autofinancement **négative de 965'450 francs**. (*budget 2020 : marge négative de CHF 734'400*)

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 1'242'150 francs**. (*budget 2020 : excédent des dépenses CHF 999'300*)

### Investissements

Les dépenses d'investissements envisagées, pour l'année 2021, figurent dans le tableau annexé.

### 2.1 Généralités

Le document « Budget de fonctionnement pour l'année **2021** », qui est remis en annexe, donne la comparaison avec le budget de l'année en cours (2020) et les comptes de l'année précédente (2019) et il se présente de la manière suivante :

- Préavis municipal et commentaires sur les comptes
- Budget des comptes de fonctionnement avec récapitulation des charges et revenus par nature et dicastères
- Tableau des investissements et amortissements pour le budget
- Projets d'investissements en cours et futurs
- Tableau des emprunts et intérêts projetés
- Tableaux de bord et ratios d'analyses
- Budget des comptes de fonctionnement de la « Maison des Navires »

Le budget est établi en tenant compte des recettes et des besoins évalués pour 2021 et de ceux connus de l'année en cours (2020).

Le nombre d'habitants retenu pour l'établissement de ce budget est de **1'450** (Budget 2020 : 1'460)

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

- |                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| • des revenus ordinaires pour | CHF 14'228'700   |
| • des charges ordinaires pour | CHF (15'194'150) |

Il existe donc à ce stade un **excédent prévisionnel des dépenses** ou marge d'autofinancement de **CHF (965'450)**

L'attribution aux fonds de réserve pour l'épuration des eaux et entretien des collecteurs se monte à CHF (178'000)

et les amortissements prévus (230.3311, 230.3314, 460.3311.1+2) s'élèvent au total à CHF (349'600)

Des prélèvements sont prévus au fonds de rénovation des bâtiments (350.4803.01/351.4801) et fonds de réserve réseau dégoût EU/EC (460.4811.1+2) pour un montant total de CHF 250'900

Il en résulte donc un **excédent net des DEPENSES** tel que présenté dans le projet du budget à la page no 14 d'un montant de **CHF (1'242'150)**

## 2.2 Récapitulation, présentation et commentaires des charges et revenus par NATURE

➤ cf tableau no 1

### 30 Autorités et personnel

Augmentation dans les charges salariales du personnel administratif.

### 31 Biens, services, marchandises

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

### 32 Intérêts passifs

Hausse 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 349'600 (comptes 230.3311, 230.3314, 460.3311.1 et 460.3311.2). En augmentation par rapport au budget 2020. Le solde, CHF 10'000, représente les défalcons 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 2021 de la péréquation communale, participation à la cohésion sociale (ex-facture sociale) et réforme policière qui prend en compte les rendements d'impôts **2019**, au taux de 59.

Compte tenu du calcul péréquatif, établi par la DGAIC, fondé sur nos recettes fiscales **2019**, il en résulte que notre participation pour 2021 serait de **CHF 11'660'000**. (Voir tableau ci-après)

En tenant compte de nos recettes prévisionnelles présentées dans notre projet de budget 2021 et comme pour les budgets précédents, nous avons procédé à une simulation interne de notre participation qui s'élèverait au total à **CHF 10'434'500**, soit une diminution, par rapport à celui de l'Etat, de **CHF 1'225'500**.

Cette contribution 2021 aux charges péréquatives a été répartie dans les comptes suivants :

Comptes nos	Description	Simulation interne pour 2021	Décompte de la DGAIC pour 2021	Budget 2020 (pour comparaison)
220.3520/ 220.4520	<b>Péréquation directe nette</b>	<b>3 248 000</b>	<b>3 119 000</b>	<b>3 134 000</b>
610.3510	<b>Réforme policière</b>	<b>387 000</b>	<b>416 000</b>	<b>411 000</b>
720.3515/ 720.3515.1	<b>Participation à la cohésion sociale</b>	<b>6 799 500</b>	<b>8 125 000</b>	<b>7 535 500</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>10 434 500</b>	<b>11 660 000</b>	<b>11 080 500</b>

### Examen des revenus par nature

#### 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%**.

Vu le nombre peu élevé de sociétés inscrites à Jouxten-Mézery, l'introduction de la RIE III vaudoise dès le 1<sup>er</sup> janvier 2019 n'a pratiquement aucun effet sur nos recettes fiscales (impôt sur le bénéfice).

Compte tenu des recettes enregistrées dans la situation au 30 septembre 2020, notre prévision budgétaire a été revu à la baisse par rapport au budget 2020 concernant l'impôt sur le revenu (- 200'000 francs) et la fortune des personnes physiques (- 600'000 francs).

**44 Parts à des recettes cantonales**

Augmentation de 50'000 francs par rapport au budget 2020 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 782'000**. En diminution par rapport au budget 2020 (*compte 220.4520*).

**Récapitulation des charges et revenus par [DIRECTION](#)***cf tableau no 2***2.4 Commentaires sur le détail des comptes de charges et revenus du budget de fonctionnement****Rubrique 11 – Administration***(pages 1 et 2)***101.3003.1 Jetons de présence**

Jetons de présence revus à la hausse y compris votation communale 2021.

**110.3011 Traitement du personnel**

Mutations de personnel.

**110.3111 Achat mobilier, machines, matériel et équipement de bureau**

Achats au lieu de location de photocopieurs pour le Greffe et le bureau Bourse/Maison de l'Enfance.

**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 aux charges salariales de l'archiviste.

**110.3522.1 Participation à l'Agence intercommunale d'assurances sociales**

Notre contribution au coût de l'encadrement des Agences d'assurances sociales (AAS) pour un montant de CHF 30.2149 par habitant.

**110.3653 Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport**

Y compris notre participation de 28'000 francs au déficit du CSM, en hausse par rapport au budget 2020.

**110.3657 Aides et subventions pour le trafic et l'énergie**

Participation communale aux coûts des lignes de trafic régional (bassin no 5) pour 2021 légèrement en baisse par rapport au budget 2020.

Ce poste comprend également la participation communale au renouvellement des abonnements CFF (préavis 6-2008), montant net estimé à CHF 9'000 et des subventions de CHF 3'000 pour les énergies renouvelables.

**110.3659.1 Fonds d'aide au développement**

Aides aux projets ciblés pour des pays en voie de développement : Fedevaco et Solidarité Eau.

**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 fortune des personnes physiques****210.4003 Impôt à la source****210.4004 Impôt sur la dépense****210.4011 Impôt sur le bénéfice et****210.4012 le capital des personnes morales**

Voir commentaires à la page no 6 du présent préavis.

**210.4040 Droits de mutation****210.4411 Part à l'impôt sur les gains immobiliers**

Prévision des transactions immobilières sur 2021.

**Rubrique 22 – Service financier** (page 4)

**220.3520 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 4)

**230.3311 Amortissements**

Amortissements prévus selon tableau des investissements annexé au préavis.

**Rubrique 31 – Terrains et forêts** (page 5)

**310.4232 Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier**

Location d'une parcelle pour pose d'une antenne, fermages et location place d'une place de parc.

**Rubrique 35 – Bâtiments communaux** (page 6)

**350 Patrimoine administratif**

**350.3141.07 Ecole et salle de gymnastique**

Rénovation chauffage de la salle de gymnastique.

**350.3141.08 Eglise**

Réfection du campanile (travaux prévus au budget 2020, non réalisés et reportés sur 2021).

**350.4271.1 « Petit Navire » Location des locaux**

**350.4271.2 « Grand Navire » Location des locaux**

Location des locaux mis à disposition pour l'accueil de la petite enfance « Les Navires ».

**350.4803.01 Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments communaux**

Prélèvement pour compensation frais de réfection du campanile et rénovation chauffage salle de gymnastique.

**351 Patrimoine financier**

(page 6)

350.3141.01 à

**350.3141.03 Entretien des bâtiments du patrimoine financier**

Frais d'entretien courants.

Réfection balcons Chalet-Vert (étanchéité) et rénovation salle de bain appartement de fonction dans l'immeuble du Chalet-Vert.

**351.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments communaux**

Prélèvement pour compensation frais de réfection dans immeuble Chalet-Vert.

**Rubrique 43 – Routes**

(page 7)

**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 30'000

**TOTAL****CHF 167'000****430.3143 Entretien de l'éclairage public**

Frais courants et travaux pour mise en conformité de l'alimentation électrique des candélabres aux chemins des Vignettes (travaux prévus en 2020 et reportés sur 2021).

**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 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 prévisionnelle.

**450.4342.02 Rétrocession de la taxe au sac**

Rétrocession de Valorsa SA. Le montant porté au budget 2021 est une estimation fondée sur le décompte d'encaissement de l'année 2019.

**450.4354.01 Ventes de produits de récupération**

Rétrocession prévisionnelle sur la vente de produits de récupération (verres, PET, métaux, etc.).

**Rubrique 46 – Réseaux d'égouts et d'épuration***(page 9)***460.3144 Entretien du réseau d'égouts**

Contrôles et entretien des canalisations et rénovation collecteurs Rueyre – Praz-Forney.

**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 2021 de l'ASIGOS.

**520.3662 Frais de transports**  
Remboursement à l'Etablissement secondaire de Prilly des abonnements du LEB aux élèves domiciliés dans notre Commune (CHF 13'800).  
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 14'500).

**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 (CHF 7'500).

**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 2021 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 2021 a été déterminé de la manière suivante :

• Total des charges d'exploitation	CHF 487'400
A déduire :	
Contributions parentales (estimation)	CHF 230'500
Contribution de la FAJE	CHF 80'000
<b><u>Participation nette communale :</u></b>	<b><u>CHF 176'900</u></b>

**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 2021 a été déterminé de la manière suivante :

• Total des charges d'exploitation	CHF 531'000
A déduire :	
Contributions parentales (estimation)	CHF 252'750
Contribution de la FAJE	CHF 70'000
<b><u>Participation nette communale :</u></b>	<b><u>CHF 208'250</u></b>

**720.3072 Autres prestations de prévoyance**

Frais pour les Aînés (sortie annuelle, Noël et abonnement collectif).

**720.3515 Participation à des charges cantonales (facture sociale)****720.3515.1 Part aux revenus conjoncturels à la facture 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 PLAN 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 plan des investissements en cours ainsi que les projets futurs ne sont pas exhaustifs mais indiquent tous les travaux en cours de réalisation et toutes les prévisions futures.

**IV. TABLEAU DES EMPRUNTS ET INTERETS**

Le tableau des emprunts indique les besoins de financements et l'endettement prévisionnel à fin 2021. 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 2008 à 2018 accompagné d'un tableau comparatif de l'ensemble des communes (*sans Lausanne*).

**V. CONCLUSIONS**

Depuis plusieurs années, la Municipalité applique une politique de contrôle scrupuleux des dépenses et de compression des charges de fonctionnement. Néanmoins, la réduction de ces dernières ne peut pas systématiquement être effectuée sans contrepartie, c'est-à-dire sans que certaines activités communales ne soient remises en question, tels que le nettoyage, l'entretien et la réfection des routes ainsi que les chemins pédestres, l'entretien et la rénovation des bâtiments administratifs, etc...

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

Dans notre dernier préavis de l'arrêté d'imposition 2021, nous vous avons fait part de l'accord négocié entre l'Etat et l'UCV.

Pour de plus amples renseignements au sujet de cet accord, nous vous recommandons vivement de visiter le site de l'UCV ([www.ucv.ch/](http://www.ucv.ch/))

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 6 - 2020),
- 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 1'242'150**

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



Serge Roy



La Secrétaire :



Camille Bergmann

Jouxten-Mézery, le 27 octobre 2020

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 27 octobre 2020

Délégué par la Municipalité : M. Pierre-Henri Froidevaux, Municipal et responsable des finances

Annexes :

- budget de fonctionnement par ordre administratif avec récapitulation des charges et revenus par nature et dicastères
- 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 2008 à 2018 pour Jouxten-Mézery et l'ensemble des communes (sans Lausanne)

# COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



## Budget 2021 des comptes de fonctionnement par ordre administratif

<b>DICASTERES</b>	<b>Pages nos</b>
ADMINISTRATION GENERALE.....	1 à 3
FINANCES.....	4
DOMAINES ET BATIMENTS.....	5 à 6
TRAVAUX.....	7 à 9
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES.....	10 à 11
POLICE.....	12
SECURITE SOCIALE.....	13
RESULTAT COMPARATIF.....	14
<b>ANNEXES :</b>	
Récapitulation des charges et revenus par nature avec graphique	No 1
Récapitulation des charges et revenus par dicastères avec graphique	No 2

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1 188 700.00</b>	<b>19 800.00</b>	<b>1 154 900.00</b>	<b>21 800.00</b>	<b>1 249 566.15</b>	<b>24 758.30</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>227 800.00</b>		<b>223 000.00</b>		<b>233 149.60</b>	
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>35 000.00</b>		<b>28 000.00</b>		<b>37 881.50</b>	
101.3003.1	Jetons de présence	35 000.00		28 000.00		37 881.50	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>192 800.00</b>		<b>195 000.00</b>		<b>195 268.10</b>	
102.3001	Traitements des municipaux	137 700.00		137 700.00		137 736.00	
102.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	6 200.00		8 400.00		9 210.90	
102.3040	Caisse de pension et de prévoyance	23 000.00		23 000.00		22 403.90	
102.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	400.00		400.00		345.30	
102.3063	Frais de représentation	25 500.00		25 500.00		25 572.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>960 900.00</b>	<b>19 800.00</b>	<b>931 900.00</b>	<b>21 800.00</b>	<b>1 016 416.55</b>	<b>24 758.30</b>
110.3011	Traitement du personnel	291 000.00		286 500.00		270 013.80	
110.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	25 300.00		25 000.00		24 886.55	
110.3040	Caisse de pension et de prévoyance	44 000.00		44 600.00		38 778.70	
110.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	5 200.00		5 100.00		5 333.30	
110.3099	Charges diverses des autorités et du personnel	12 000.00		12 000.00		11 595.75	
110.3101	Imprimés, fournitures de bureau et photocopies	43 000.00		42 000.00		44 460.70	
110.3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	2 000.00		2 000.00		1 847.56	
110.3111	Achat mobilier, machines, matériel et équipement de bureau	20 800.00		4 000.00		1 812.66	
110.3111.1	Achat logiciel et matériel informatique	10 300.00		30 000.00		4 361.85	
110.3151	Entretien mobilier, mach., mat. et équipt de bureau	3 700.00		1 500.00		102.30	
110.3151.1	Entretien équipement et maintenance informatique	40 000.00		36 000.00		27 611.10	
110.3163.4	Redevance leasing photocopieuse (01.10.16 - 30.09.21)			2 800.00		2 830.20	
110.3170	Frais de réceptions et de manifestations	41 000.00		35 000.00		30 747.50	
110.3181	Frais de ports et de comptes Postfinance	7 000.00		7 000.00		6 153.61	
110.3182	Frais de téléphones	8 000.00		9 000.00		7 425.80	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises (juridiques, fiduciaires, révision, etc.)	89 900.00		87 600.00		90 838.50	
110.3186	Primes d'assurances RC, choses et informatique	7 500.00		7 000.00		7 481.60	
110.3187	Emoluments divers (passeports, permis étrangers, etc.)	7 000.00		8 000.00		6 810.70	
110.3193	Cotisations à des institutions de droit privé dont Lausanne-Région	20 600.00		21 100.00		21 669.40	
110.3510	Particip. financière Loi sur les écoles de musique	14 000.00		14 000.00		13 974.50	
110.3522	Particip. à des charges d'autres communes (dont archives communales)	4 600.00		4 300.00		4 153.60	
110.3522.1	Part. comm. à l'Agence intercommunale d'ass. sociales	43 800.00		43 800.00		40 073.70	
110.3653	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	78 500.00		58 400.00		81 777.57	
110.3654	Aides & subv. pr l'hygiène et la santé publique (dont AVASAD & garde médicale)					135 398.00	
110.3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	1 000.00		1 000.00		760.00	
110.3657	Aides et subventions pour le trafic et l'énergie	128 000.00		132 500.00		124 717.60	
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		450.00	
110.3659.1	Fonds d'aide au développement	10 200.00		9 200.00		10 150.00	
110.4319	Emoluments du Greffe municipal		16 000.00		18 000.00		13 593.00
110.4391	Finances de naturalisation						1 050.00
110.4659	Autres participations et subventions diverses de tiers						6 315.30
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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>960 900.00</b>	<b>19 800.00</b>	<b>931 900.00</b>	<b>21 800.00</b>	<b>1 016 416.55</b>	<b>24 758.30</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>4 397 700.00</b>	<b>13 292 100.00</b>	<b>4 746 400.00</b>	<b>14 539 800.00</b>	<b>4 873 166.09</b>	<b>16 180 032.62</b>
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>72 000.00</b>	<b>12 509 000.00</b>	<b>69 000.00</b>	<b>13 229 700.00</b>	<b>80 351.17</b>	<b>14 072 503.12</b>
210.3187	Emoluments et frais de perception des impôts communaux	57 000.00		54 000.00		57 294.35	
210.3290	Intérêts bonifiés, rémunérateurs et compensatoires	5 000.00		5 000.00		6 848.12	
210.3301	Amortissements des créances et débiteurs (défalcations sur impôts)	10 000.00		10 000.00		16 208.70	
210.4001	Impôt sur le revenu des personnes physiques		8 000 000.00		8 200 000.00		8 719 064.01
210.4002	Impôt sur la fortune des personnes physiques		3 200 000.00		3 800 000.00		3 867 707.33
210.4003	Impôt à la source		30 000.00		50 000.00		11 838.68
210.4004	Impôt sur la dépense (anc. impôt spécial des étrangers)		300 000.00		350 000.00		424 238.45
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		30 000.00		30 000.00		20 967.85
210.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		1 000.00		1 000.00		5 033.60
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales		6 000.00		6 000.00		8 461.00
210.4020	Impôt foncier		530 000.00		480 700.00		529 965.85
210.4040	Droits de mutation		200 000.00		150 000.00		171 383.65
210.4050	Impôts sur les successions & donations		5 000.00		5 000.00		27 717.80
210.4061	Impôt sur les chiens		7 000.00		7 000.00		7 050.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcation						1 227.65
210.4221	Intérêts de retard et compensatoires						40 297.91
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		200 000.00		150 000.00		239 248.85
210.4510	Participation du Canton (part des 50mios liés à la RIE III VD)						4 977.85
210.4809.1	Dissolution prov. pertes sur créances impôts et taxes						17 000.00
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>4 057 000.00</b>	<b>783 100.00</b>	<b>4 455 500.00</b>	<b>1 310 100.00</b>	<b>4 581 136.21</b>	<b>2 107 529.50</b>
220.3183	Frais bancaires	1 000.00		1 000.00		3 685.03	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	20 500.00		11 500.00		1 269.52	
220.3222	Intérêts des dettes à moyen et long terme	5 500.00				29 218.66	
220.3520	Fonds de péréquation : contribution brute au canton	4 030 000.00		4 443 000.00		4 546 963.00	
220.4221	Revenu des placements de capitaux		100.00		100.00		60.00
220.4410	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		1 000.00		1 000.00		967.50
220.4520	Fonds de péréquation : rétrocession du canton		782 000.00		1 309 000.00		2 103 599.00
220.4520.1	Fonds de péréquation : ristourne s/décpte ex. préc. OU dissol. prov. excédentaire						2 903.00
<b>23</b>	<b>Amortissements et réserves non ventilés</b>	<b>268 700.00</b>		<b>221 900.00</b>		<b>211 678.71</b>	
230.3311	Amortissements ouvrages génie civil et autres investissements	259 800.00		213 000.00		202 778.71	
230.3314	Amortissement sur restauration Temple de Broye	8 900.00		8 900.00		8 900.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>533 400.00</b>	<b>446 100.00</b>	<b>482 300.00</b>	<b>436 100.00</b>	<b>342 145.47</b>	<b>315 736.44</b>
<b>31</b>	<b>Terrains et forêts</b>	<b>40 000.00</b>	<b>27 900.00</b>	<b>50 000.00</b>	<b>27 900.00</b>	<b>42 852.70</b>	<b>25 281.00</b>
310.3145	Entretien, frais des terrains et forêts	20 000.00		20 000.00		30 813.35	
310.3146	Arborisation et plantations	4 000.00		4 000.00			
310.3185	Honoraires & frais d'expertises	10 000.00		20 000.00		6 185.00	
310.3526	Participations à des charges d'autres communes	6 000.00		6 000.00		5 854.35	
310.4232	Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier		26 900.00		26 900.00		25 281.00
310.4355	Ventes de bois et autres		1 000.00		1 000.00		
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>493 400.00</b>	<b>418 200.00</b>	<b>432 300.00</b>	<b>408 200.00</b>	<b>299 292.77</b>	<b>290 455.44</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>350</b>	<b>Patrimoine administratif</b>	<b>430 400.00</b>	<b>248 000.00</b>	<b>404 300.00</b>	<b>238 000.00</b>	<b>288 659.43</b>	<b>139 773.44</b>
350.3011	Traitement du personnel	95 000.00		93 500.00		95 416.80	
350.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	8 900.00		8 100.00		8 822.80	
350.3040	Caisse de pension et de prévoyance	13 900.00		13 600.00		13 901.10	
350.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	1 800.00		1 600.00		1 873.80	
350.3121	Consommation d'eau	14 000.00		14 000.00		13 994.32	
350.3123	Consommation d'électricité	20 000.00		17 000.00		25 679.76	
350.3124	Consommation de combustibles	25 000.00		20 000.00		26 162.28	
350.3133	Produits de nettoyage	2 500.00		1 000.00		1 175.85	
350.3135	Achats de matières premières travaillées et petites fournitures	3 000.00		3 000.00		4 479.95	
350.3139	Achats de matériel et machines	5 000.00		5 000.00		3 405.88	
350.3141.04	Administration communale et "Bistro"	15 000.00		10 000.00		17 263.72	
350.3141.05	Locaux Voirie, Feu et Déchèterie	1 000.00		1 000.00		1 026.79	
350.3141.06	Locaux de la garderie "Petit-Navire"					197.25	
350.3141.07	Bâtiments Ecole et salle de gymnastique	27 000.00		27 000.00		33 993.63	
350.3141.08	Bâtiment de l'Eglise	148 300.00		140 500.00		2 128.70	
350.3145	Frais d'entretien et de nettoyage de la salle de gymnastique	25 000.00		25 000.00		13 234.65	
350.3156	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	5 000.00		5 000.00		948.55	
350.3185	Honoraires et frais d'expertises	1 000.00		1 000.00		5 541.00	
350.3186	Primes d'assurances de choses, RC, ECA	19 000.00		18 000.00		19 412.60	
350.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif ("Bistro et divers)		36 000.00		36 000.00		38 519.00
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
350.4659	Participations et subventions diverses de tiers						2 100.84
350.4659.2	SIL - rétrocession consomm. élect. bât. scol. et salle gym du 10.11.17 au 18.04.18						13 153.60
350.4803.01	Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments communaux		150 000.00		140 000.00		24 000.00
<b>351</b>	<b>Patrimoine financier</b>	<b>63 000.00</b>	<b>170 200.00</b>	<b>28 000.00</b>	<b>170 200.00</b>	<b>10 633.34</b>	<b>150 682.00</b>
351.3141.01	Immeuble "Chalet-Vert"	61 000.00		26 000.00		10 417.86	
351.3141.02	Immeuble "Le Frêne"	1 000.00		1 000.00		103.23	
351.3141.03	Immeuble "Ch. Beau-Cèdre 3"	1 000.00		1 000.00		112.25	
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"		89 000.00		89 000.00		89 482.00
351.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments communaux		20 000.00		20 000.00		

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>1 506 900.00</b>	<b>738 200.00</b>	<b>1 519 000.00</b>	<b>720 200.00</b>	<b>1 318 526.68</b>	<b>747 916.90</b>
<b>41</b>	<b>Service technique et de l'urbanisme</b>	<b>109 500.00</b>	<b>35 000.00</b>	<b>112 500.00</b>	<b>40 000.00</b>	<b>115 561.41</b>	<b>33 464.10</b>
410.3011	Traitement du personnel	18 900.00					
410.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	700.00					
410.3040	Caisse de pension et de prévoyance	3 100.00					
410.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	300.00					
410.3101	Imprimés, documentation, règlements et matériel	1 000.00		1 000.00			
410.3182	Frais de téléphones	1 500.00		1 500.00		1 085.76	
410.3185	Honoraires, frais d'expertises et des commissions	40 000.00		40 000.00		29 611.40	
410.3185.1	Honoraires architectes et géomètres	10 000.00		10 000.00		12 086.05	
410.3187	Emoluments et frais pour permis	10 000.00		10 000.00		9 256.50	
410.3522	Particip. à des charges d'autres communes (Romanel-sur-Lausanne)			31 000.00		42 285.30	
410.3526	Particip. inspection intercomm. du travail et des chantiers	9 000.00		9 000.00		6 720.00	
410.3526.1	Schéma Directeur Nord lausannois SDNL - participation financière	15 000.00		10 000.00		14 516.40	
410.4313	Emoluments et débours administratifs (Permis de construire, d'habiter, etc.)		35 000.00		40 000.00		33 464.10
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>611 100.00</b>	<b>18 300.00</b>	<b>658 500.00</b>	<b>18 300.00</b>	<b>459 337.32</b>	<b>41 834.15</b>
430.3011	Traitement du personnel	207 000.00		194 500.00		208 054.40	
430.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	18 000.00		18 900.00		16 906.05	
430.3040	Caisse de pension et de prévoyance	26 400.00		26 200.00		26 952.10	
430.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	5 600.00		5 500.00		5 214.15	
430.3114	Achats de machines et de matériel d'exploitation et d'entretien	10 000.00		10 000.00		5 532.55	
430.3115	Achats de véhicules, d'engins et d'accessoires	8 000.00		8 000.00			
430.3123	Consommation d'électricité (éclairage public)	16 000.00		20 000.00		15 431.48	
430.3124	Carburants et lubrifiants	6 000.00		7 000.00		2 691.40	
430.3135	Achats de matières premières, gravier et sel à neige	10 000.00		10 000.00		13 059.05	
430.3142	Entretien du réseau routier et de la signalisation	167 000.00		177 000.00		123 031.85	
430.3142.01	Entretien et frais divers Passage sous Voie Rte de Neuchâtel	2 000.00		2 000.00		1 860.35	
430.3143	Entretien de l'éclairage public	110 100.00		148 700.00		21 124.65	
430.3155	Entretien des véhicules, des engins et accessoires	10 000.00		15 000.00		9 284.95	
430.3182	Frais de téléphones	2 000.00		2 000.00		1 818.84	
430.3185	Honoraires & frais d'expertises	4 000.00		4 000.00		65.00	
430.3186	Primes d'assurances de choses, RC	8 000.00		8 600.00		7 375.50	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1 000.00		1 100.00		935.00	
430.4361	Remboursements de traitements et charges sociales						23 534.15
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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>44 000.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>19 000.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>22 615.90</b>	<b>7 800.00</b>
440.3121	Consommation d'eau	1 000.00		1 000.00		1 573.10	
440.3134	Produits pour domaines et jardins	3 000.00		3 000.00		3 662.55	
440.3145	Entretien promenades, cimetière, parcs et zones de loisirs	40 000.00		15 000.00		17 380.25	
440.4272	Recettes diverses cimetière		3 000.00		3 000.00		7 800.00
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>	<b>218 400.00</b>	<b>171 000.00</b>	<b>231 600.00</b>	<b>172 500.00</b>	<b>207 709.50</b>	<b>164 742.25</b>
450.3011.01	Indemnités surveillance déchèterie	6 800.00		8 400.00		6 670.00	
450.3030.01	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	600.00		600.00		695.60	
450.3050.01	Assurances accidents et P.G. maladie	100.00		100.00		187.00	
450.3114.01	Achats et entretien matériel d'exploitation	6 500.00		8 100.00		7 347.85	
450.3115	Achats matériel d'exploitation					100.00	
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.	125 000.00		140 000.00		119 622.55	
450.3524.01	Incinération OM et encombrants (Valorsa)	50 000.00		45 000.00		43 926.50	
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		106 737.10
450.4342.02	Rétrocession de la taxe au sac		60 000.00		60 000.00		54 446.70
450.4354.01	Ventes produits de récupération		5 000.00		6 500.00		793.00
450.4356	Facturation de services à des tiers						2 765.45

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>510 900.00</b>	<b>510 900.00</b>	<b>486 400.00</b>	<b>486 400.00</b>	<b>500 076.40</b>	<b>500 076.40</b>
460.3144	Entretien du réseau d'égouts	100 000.00		55 000.00		57 063.70	
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	20 000.00		20 000.00		36 300.00	
460.3187	S.I.L. - émoulement sur encaissement de la taxe d'épuration	3 000.00		3 000.00		2 724.80	
460.3311.1	Amortissements sur préavis d'invest. collecteurs réseau EU/EC	36 700.00		32 200.00		22 100.00	
460.3311.2	Amortissements sur préavis réfections et entretiens collecteurs réseau EU/EC	44 200.00		44 200.00		44 250.25	
460.3526	Participation à des charges d'autres communes + STEP	129 000.00		129 000.00		126 089.55	
460.3811.1	Attrib. fds de réserve pr dép. d'int., amort. et entr. réseau EU+EC (art. 44)	85 000.00		125 000.00		126 301.84	
460.3811.2	Attrib. fds de réserve aux dép. découlant de l'épur. par le service des eaux (art. 45)	43 000.00		28 000.00		47 490.46	
460.3811.3	Attrib. fds réserve pour dépenses inv. du réseau EU & EC (art. 41, 42 et 43)	50 000.00		50 000.00		37 755.80	
460.4341.1	Taxes uniques racc. aux réseaux EU + EC (art. 41, 42 et 43)		70 000.00		70 000.00		74 055.80
460.4342.1	Taxe annuelle d'entretien collecteurs EU et/ou EC (art. 44)		185 000.00		180 000.00		183 365.55
460.4342.2	Taxe annuelle d'épuration des eaux usées (art. 45)		175 000.00		160 000.00		176 304.80
460.4811.1	Prélèvement sur fds réserve affecté aux dépenses d'invest. réseau EU/EC		36 700.00		32 200.00		22 100.00
460.4811.2	Prélèvement sur fds réserve affecté aux dépenses d'int., d'amort. et entretien réseau EU/EC		44 200.00		44 200.00		44 250.25
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>	<b>13 000.00</b>		<b>11 000.00</b>		<b>13 226.15</b>	
470.3147	Entretien des cours d'eau	13 000.00		11 000.00		13 226.15	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>430 500.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>445 900.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>468 678.76</b>	<b>3 090.00</b>
<b>50</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>700.00</b>		<b>1 800.00</b>		<b>153.00</b>	
500.3003	Jetons de présence et frais de la commission scolaire	300.00		1 400.00			
500.3069	Frais divers	400.00		400.00		153.00	
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>112 700.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>102 000.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>113 136.31</b>	<b>2 790.00</b>
510.3020	Traitement enseignants remplaçants payé par la commune (devoirs surveillés)	23 000.00		23 000.00		15 490.00	
510.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	1 900.00		1 900.00		1 427.70	
510.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	300.00		100.00		246.70	
510.3102	Livres, journaux, documentation, divers	600.00		500.00		635.10	
510.3103	Fournitures scolaires	8 500.00		8 500.00		4 136.78	
510.3116	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	5 000.00		7 000.00		19 480.25	
510.3123	Consommation d'électricité	4 500.00		3 000.00		4 562.20	
510.3124	Consommation de combustibles	6 500.00		6 000.00		6 388.25	
510.3189	Frais divers (Formation corps enseignant)	3 500.00		4 000.00		3 003.15	
510.3522	Participation à des charges d'autres communes	16 900.00		18 000.00		13 071.18	
510.3662	Frais de transports d'élèves, subsides casuels, camp de ski et frais manifestations	42 000.00		30 000.00		44 695.00	
510.4332	Finances d'écolage à charge de tiers		3 000.00		2 000.00		2 790.00
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>267 200.00</b>		<b>293 300.00</b>		<b>309 833.90</b>	
520.3522.1	ASIGOS - participation communale	243 000.00		265 000.00		285 915.70	
520.3662	Frais de transports d'élèves et subsides casuels	24 200.00		28 300.00		23 918.20	
<b>56</b>	<b>Service médical et dentaire</b>	<b>3 300.00</b>		<b>3 300.00</b>		<b>2 622.65</b>	
560.3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	3 300.00		3 300.00		2 622.65	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>46 600.00</b>		<b>45 500.00</b>		<b>42 932.90</b>	<b>300.00</b>
580.3011	Traitement du personnel	18 300.00		18 500.00		17 380.80	
580.3030	Assurances sociales (AVS/AI/APG & AC)	1 600.00		1 600.00		1 587.10	
580.3050	Assurances accidents et P.G. maladie	300.00		300.00		274.30	
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	6 000.00		6 000.00		5 062.30	
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		185.65	
580.3151	Entretien du mobilier et matériel	500.00		500.00		973.30	
580.3522	Participation à des charges d'autres communes	15 900.00		14 600.00		16 768.70	
580.4652	Participations et subventions de tiers						300.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>457 500.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>484 000.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>465 678.70</b>	<b>748.00</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>392 000.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>416 000.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>398 748.35</b>	<b>700.00</b>
610.3185.01	Frais de surveillance du patrimoine communal	5 000.00		5 000.00		362.35	
610.3510	Réforme policière : contribution au canton	387 000.00		411 000.00		398 214.00	
610.3510.1	Réforme policière : contrib. complémentaire sur ex. précédent					172.00	
610.4370	Amendes		1 000.00		1 000.00		700.00
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>1 000.00</b>		<b>1 000.00</b>		<b>5 135.05</b>	
640.3189	Frais funéraires et d'inhumation	1 000.00		1 000.00		5 135.05	
<b>65</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>25 500.00</b>		<b>28 000.00</b>		<b>22 608.00</b>	
650.3521	Particip. à des charges d'autres cmes (SDIS La Mèbre)	25 500.00		28 000.00		22 608.00	
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>39 000.00</b>		<b>39 000.00</b>		<b>39 187.30</b>	<b>48.00</b>
660.3521	Particip. à des charges d'autres cmes (PC Région Lausanne-Nord)	39 000.00		39 000.00		39 187.30	
660.4511	Participation du canton aux mesures de protection civile						48.00

**Budget par ordre administratif**

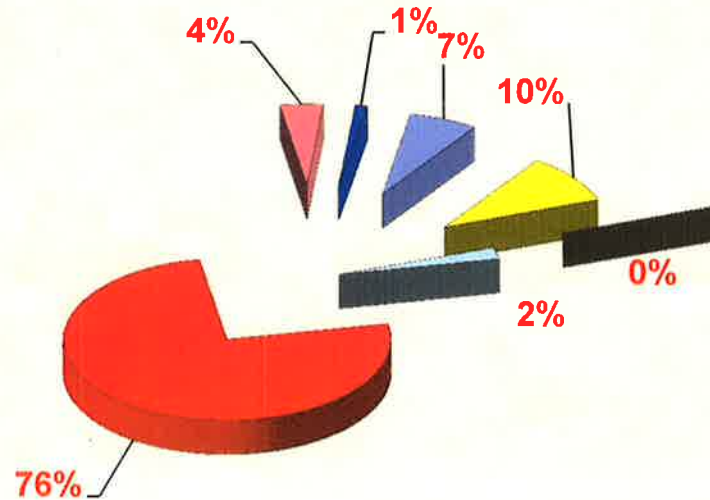
Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>7 229 150.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>7 889 200.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>8 086 901.20</b>	<b>1 160.00</b>
<b>71</b>	<b>Accueil de la petite enfance</b>	<b>385 150.00</b>		<b>298 700.00</b>		<b>140 475.90</b>	
<b>710</b>	<b>"Les Navires" Accueil de la petite enfance</b>	<b>385 150.00</b>		<b>298 700.00</b>		<b>140 475.90</b>	
710.3655.1	"Petit Navire" - Coût net de fonctionnement	176 900.00		159 900.00		5 970.60	
710.3655.2	"Grand Navire" - Coût net de fonctionnement	208 250.00		138 800.00		134 505.30	
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>6 844 000.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>7 590 500.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>7 946 425.30</b>	<b>1 160.00</b>
720.3072	Autres prestations de prévoyance	22 000.00		17 500.00		20 658.00	
720.3515	Facture sociale : 2ème et 3ème couches du financement	6 597 000.00		7 383 000.00		7 673 265.00	
720.3515.1	Facture sociale : 1ère couche - prélev. sur revenus conjoncturels	202 500.00		152 500.00		219 651.00	
720.3515.9	Facture sociale : supplément sur décompte exercice précédent					11 305.00	
720.3521	Participation à des charges d'autres communes, fondation ainsi que l'AJENOL	22 000.00		37 000.00		21 246.30	
720.3655.1	Participation communale à Transport Handicap	500.00		500.00		300.00	
720.4362	Participations et subventions de tiers		1 500.00		1 500.00		1 160.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	<b>15 743 850.00</b>	<b>14 501 700.00</b>	<b>16 721 700.00</b>	<b>15 722 400.00</b>	<b>16 804 663.05</b>	<b>17 273 442.26</b>
	<i>Excédent</i>	<b>1 242 150.00</b>		<b>999 300.00</b>			<b>468 779.21</b>

	Budget 2021 CHF	%	Budget 2020 CHF	Ecart 2021-2020 Budget en CHF	Ecart 2021-2020 Budget en %	Comptes 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2017 CHF	Comptes 2016 CHF	Comptes 2015 CHF	Comptes 2014 CHF	Comptes 2013 CHF
<b>3 CHARGES</b>												
30 Autorités et personnel	1 080 500	6.86	1 031 900	48 600	4.71	1 025 669	1 096 155	1 126 379	1 108 630	1 095 141	982 184	940 035
31 Biens, services, marchandises	1 547 100	9.83	1 492 300	54 800	3.67	1 102 346	1 052 717	1 345 061	1 618 067	1 502 311	1 386 543	1 562 895
32 Intérêts	31 000	0.20	16 500	14 500	87.88	37 336	57 951	67 783	43 717	26 482	35 985	54 782
33 Amortissements	359 600	2.28	308 300	51 300	16.64	294 238	200 638	140 997	208 568	385 275	408 385	1 007 147
35 Part à des charges d'autres collectivités	11 850 200	75.27	13 083 200	-1 233 000	-9.42	13 545 961	11 325 244	8 254 600	10 129 244	6 935 184	9 118 895	12 049 415
36 Aides et subventions	675 350	4.29	564 400	110 950	19.66	565 465	493 872	384 474	402 666	414 397	379 870	396 944
38 Attributions à des fonds	178 000	1.13	203 000	-25 000	-12.32	211 548	212 849	215 280	188 144	325 745	1 497 837	273 605
39 Imputations internes	22 100	0	22 100	0	0	22 100	22 100	21 242	21 242	22 315	22 315	10 907
	<b>15 743 850</b>	<b>100.00</b>	<b>16 721 700</b>	<b>-977 850</b>		<b>16 804 663</b>	<b>14 461 526</b>	<b>11 555 816</b>	<b>13 720 277</b>	<b>10 706 850</b>	<b>13 832 014</b>	<b>16 295 729</b>
<b>4 REVENUS</b>												
40 Impôts	12 309 000	84.88	13 079 700	-770 700	-5.89	13 770 979	11 642 691	8 921 914	10 946 143	8 374 463	10 836 693	14 649 939
41 Patentes et concessions	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Revenus du patrimoine	278 200	1.92	278 200	0	0	324 640	255 759	259 243	583 411	241 573	252 980	267 605
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	658 500	4.54	646 000	12 500	1.93	674 760	669 797	676 769	738 873	652 447	962 222	432 362
44 Parts à des recettes cantonales (gains immobiliers)	201 000	1.39	151 000	50 000	33.11	240 216	165 594	92 035	503 627	189 574	337 006	437 246
45 Participations et rembt de collectiv. publiques	782 000	5.39	1 309 000	-527 000	-40.26	2 111 528	393 087	592 154	250 410	405 696	1 070 733	364 429
46 Autres participations et subventions	0	0.00	0	0	0	21 870	8 996	7 123	4 345	23 456	12 134	36 570
48 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	250 900	1.73	236 400	14 500	6.13	107 350	633 979	76 691	224 800	593 358	372 000	134 138
49 Imputations internes	22 100	0.15	22 100	0	0	22 100	22 100	21 242	21 242	22 315	22 315	10 907
	<b>14 501 700</b>	<b>100.00</b>	<b>15 722 400</b>	<b>-1 220 700</b>		<b>17 273 442</b>	<b>13 792 004</b>	<b>10 647 171</b>	<b>13 272 851</b>	<b>10 502 882</b>	<b>13 866 084</b>	<b>16 333 197</b>
<b>Excédent des (REVENUS) / CHARGES</b>	<b>1 242 150.00</b>		<b>999 300.00</b>			<b>(468 779)</b>	<b>669 522</b>	<b>908 645</b>	<b>447 426</b>	<b>203 968</b>	<b>(34 070)</b>	<b>(37 468)</b>

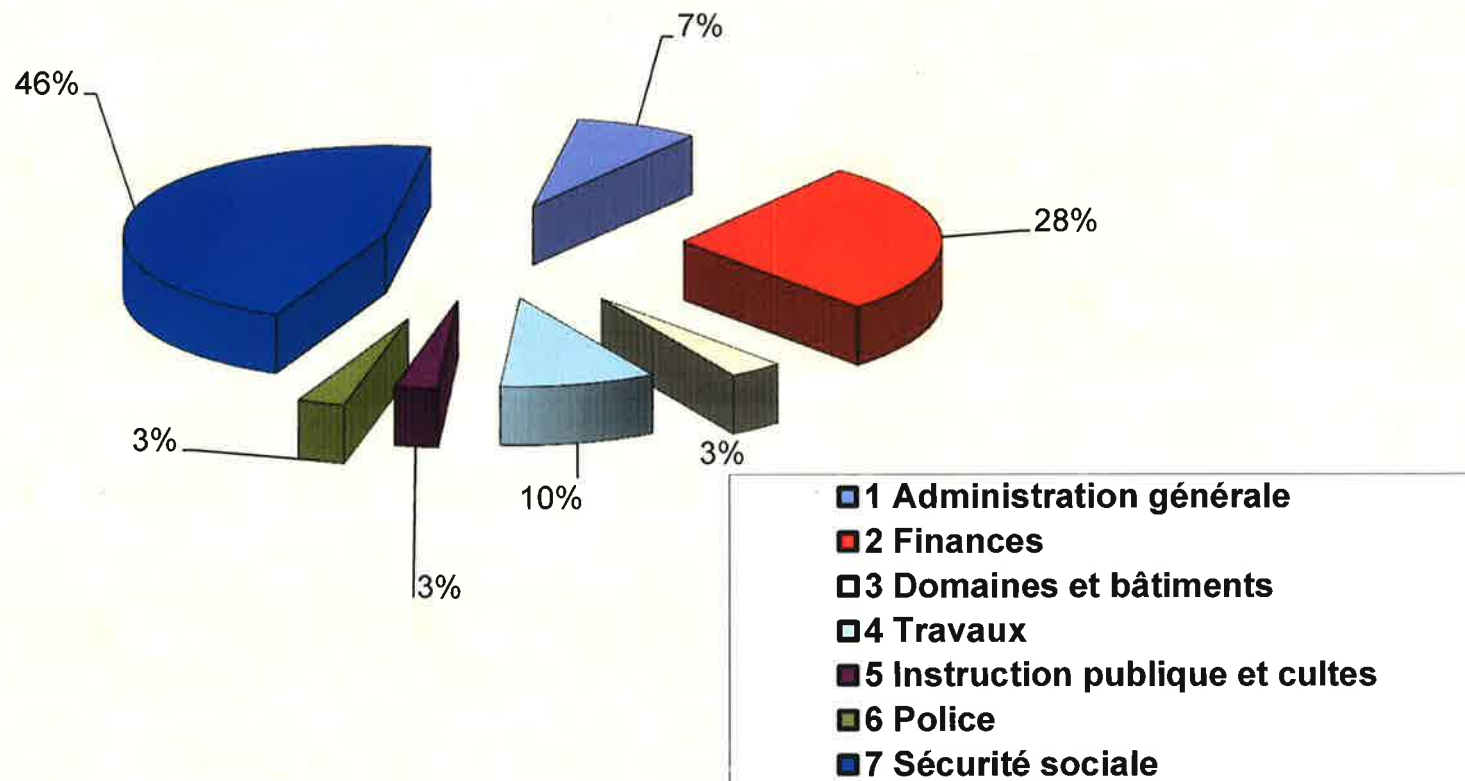
### Répartition des CHARGES par nature - Budget 2021



- 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 2020 CHF	Ecart 2021-2020 Budget en CHF	Ecart 2021-2020 Budget en %	Comptes 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2017 CHF	Comptes 2016 CHF	Comptes 2015 CHF	Comptes 2014 CHF	Comptes 2013 CHF
<b>CHARGES</b>												
1 Administration générale	1 188 700	7.55	1 154 900	33 800	2.93	1 249 566	1 205 411	1 229 401	1 247 007	1 225 072	1 143 496	1 151 367
2 Finances	4 397 700	27.93	4 746 400	-348 700	-7.35	4 873 166	3 776 858	2 966 616	2 857 655	2 475 585	4 341 580	4 008 272
3 Domaines et bâtiments	533 400	3.39	482 300	51 100	10.60	342 145	336 267	382 435	351 670	514 710	388 947	394 671
4 Travaux	1 506 900	9.57	1 519 000	-12 100	-0.80	1 318 527	1 280 946	1 374 664	1 783 433	1 649 609	1 483 319	1 490 782
5 Instruction publique et cultes	430 500	2.73	445 900	-15 400	-3.45	468 679	385 704	442 861	483 164	510 920	431 138	456 382
6 Police	457 500	2.91	484 000	-26 500	-5.48	465 679	419 874	367 890	425 287	371 578	401 894	447 628
7 Sécurité sociale	7 229 150	45.92	7 889 200	-660 050	-8.37	8 086 901	7 056 466	4 791 950	6 572 061	3 959 376	5 641 640	8 346 628
	<b>15 743 850</b>	<b>100.00</b>	<b>16 721 700</b>	<b>-977 850</b>		<b>16 804 663</b>	<b>14 461 526</b>	<b>11 555 816</b>	<b>13 720 277</b>	<b>10 706 850</b>	<b>13 832 014</b>	<b>16 295 729</b>
<b>REVENUS</b>												
1 Administration générale	19 800	0.14	21 800	-2 000	-9.17	24 758	24 600	29 021	20 987	33 668	30 854	24 330
2 Finances	13 292 100	91.66	14 539 800	-1 247 700	-8.58	16 180 033	12 768 335	9 325 759	12 142 063	8 939 945	11 720 678	15 433 279
3 Domaines et bâtiments	446 100	3.08	436 100	10 000	2.29	315 736	252 958	223 196	234 815	336 957	210 250	201 704
4 Travaux	738 200	5.09	720 200	18 000	2.50	747 917	701 689	703 369	822 701	851 503	1 025 175	512 577
5 Instruction publique et cultes	3 000	0.02	2 000	1 000	50.00	3 090	3 195	2 240	3 335	4 205	4 990	1 226
6 Police	1 000	0.01	1 000	0	0	748	2 059	33 047	3 865	128 658	3 866	10 408
7 Sécurité sociale	1 500	0.01	1 500	0	0	1 160	39 169	330 539	45 084	207 947	870 271	149 673
	<b>14 501 700</b>	<b>100.00</b>	<b>15 722 400</b>	<b>-1 220 700</b>		<b>17 273 442</b>	<b>13 792 004</b>	<b>10 647 171</b>	<b>13 272 851</b>	<b>10 502 883</b>	<b>13 866 084</b>	<b>16 333 197</b>
<b>Excédent des (REVENUS) / CHARGES</b>	<b>1 242 150.00</b>		<b>999 300.00</b>			<b>(468 779)</b>	<b>669 522</b>	<b>908 645</b>	<b>447 426</b>	<b>203 968</b>	<b>(34 070)</b>	<b>(37 468)</b>

## Répartition des CHARGES par **direction** - Budget 2021



COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



MAISON DES NAVIRES

Budget 2021 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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>AIDE A LA PETITE ENFANCE</b>	<b>1 018 400.00</b>	<b>633 250.00</b>	<b>968 700.00</b>	<b>961 700.00</b>	<b>970 422.50</b>	<b>970 422.50</b>
<b>70</b>	<b>GARDERIES</b>	<b>1 018 400.00</b>	<b>633 250.00</b>	<b>968 700.00</b>	<b>961 700.00</b>	<b>970 422.50</b>	<b>829 946.60</b>
<b>701</b>	<b>GARDERIE PETIT NAVIRE</b>	<b>487 400.00</b>	<b>310 500.00</b>	<b>452 400.00</b>	<b>452 400.00</b>	<b>385 371.45</b>	<b>379 400.85</b>
701.301.00	Salaire directrice	49 400.00		36 700.00		36 270.00	
701.301.01	Salaires éducatrices	230 800.00		222 400.00		160 695.80	
701.301.02	Salaires personnel de nettoyage	11 900.00		11 900.00		12 360.20	
701.301.03	Salaire direction administrative	26 300.00		26 300.00		38 068.80	
701.303.00	AVS - AI - AC	30 500.00		28 000.00		22 977.25	
701.304.00	Caisse de pension	56 000.00		40 000.00		33 775.15	
701.305.00	Assurance accidents LAA	3 400.00		3 000.00		2 338.70	
701.305.01	Assurance maladie perte de gain	1 200.00		1 100.00		938.85	
701.306.00	Remboursement de frais (voiture, formation, divers)	2 500.00		2 000.00		642.30	
701.310.00	Imprimés et fournitures de bureau (achat timbres)	1 200.00		1 200.00		1 504.15	
701.311.00	Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux)	2 500.00		4 000.00		1 467.10	
701.311.01	Achats et entretien mobilier + équipement	2 500.00		7 500.00		9 407.50	
701.311.02	Autres ménage et autres achats + frais d'entretien	1 200.00		600.00		424.60	
701.311.03	Frais informatique, accessoires et maintenances	500.00		500.00		140.05	
701.311.04	Nettoyages des locaux	13 000.00		13 000.00		16 309.90	
701.311.05	Frais pour animaux	800.00		500.00		178.95	
701.313.00	Frais de repas éducatrices et enfants	20 000.00		20 000.00		18 583.30	
701.313.01	Frais de collations	2 700.00		2 000.00		2 339.15	
701.316.00	Loyer	24 000.00		24 000.00		24 000.00	
701.317.00	Frais de sorties, fêtes et animations	1 500.00		3 000.00		461.55	
701.318.00	Assurances diverses (sans ass. personnes)	2 000.00					
701.318.01	Frais de CCP, ports, téléphone	800.00		700.00		711.35	
701.318.02	Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S.	2 500.00		4 000.00		1 576.85	
701.366.00	Contribution au fonds de la formation (Fonds social)	200.00				199.95	
701.433.00	Participations parents frais de pension		220 000.00		200 000.00		253 194.15
701.433.01	Participations parents frais de repas		10 000.00		9 000.00		11 390.00
701.433.04	Frais d'inscription		500.00		500.00		750.00
701.436.00	Indemnités assurances sociales (APG, PG Mal. et acc.)						6 933.70
701.451.00	Participation de la FAJE		80 000.00		83 000.00		83 662.00
701.451.01	Participation FAJE, correction année précédente						471.00
701.452.00	Participation de Jouxteins-Mézery (excédent net dépenses P.N.)				159 900.00		
701.480	Prélèvement au fonds d'aide au démarrage - PN						23 000.00

**Budget par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>702</b>	<b>GARDERIE GRAND NAVIRE</b>	<b>531 000.00</b>	<b>322 750.00</b>	<b>516 300.00</b>	<b>509 300.00</b>	<b>585 051.05</b>	<b>450 545.75</b>
702.301.00	Salaire directrice	54 700.00		48 100.00		105 599.00	
702.301.01	Salaires éducatrices	197 500.00		191 200.00		178 073.90	
702.301.02	Salaires personnel de nettoyage	21 500.00		21 500.00		21 957.10	
702.301.03	Salaire direction administrative	26 300.00		26 300.00		38 068.75	
702.303.00	AVS - AI - AC	28 200.00		26 900.00		31 893.75	
702.304.00	Caisse de pension	42 700.00		38 500.00		46 833.85	
702.305.00	Assurance accidents LAA	3 100.00		2 900.00		3 242.95	
702.305.01	Assurance maladie perte de gain	1 100.00		1 000.00		1 301.85	
702.306.00	Remboursement de frais (voiture, formation, divers)	2 500.00		3 000.00		2 054.65	
702.310.00	Imprimés et fournitures de bureau (achat timbres)	1 700.00		1 700.00		2 476.25	
702.311.00	Achats et entretien de matériel pédagogique (y.c. achat jeux)	2 500.00		4 000.00		2 442.85	
702.311.01	Achats et entretien mobilier + équipement	2 500.00		3 000.00		13 708.10	
702.311.02	Achat ménage et autres achats + frais d'entretien	2 000.00		1 000.00		2 336.60	
702.311.03	Frais informatique, accessoires et maintenances	500.00		500.00		279.95	
702.311.04	Nettoyages des locaux	27 000.00		26 400.00		27 851.50	
702.313.00	Frais de repas éducatrices et enfants	64 000.00		64 000.00		54 234.90	
702.313.01	Frais de collations	3 500.00		3 000.00		3 830.30	
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		6 500.00		2 842.20	
702.318.00	Assurances diverses (sans ass. Personnes)	3 800.00					
702.318.01	Frais de CCP, ports, téléphone			800.00		1 672.30	
702.318.02	Honoraires fiduciaire, juridique et autres P.S.	3 500.00		8 000.00		3 153.85	
702.352.01	Autres participations					2 796.50	
702.366.00	Contribution au fonds de la formation (Fonds social)	400.00				399.95	
702.433.00	Participations parents frais de pension		205 000.00		245 000.00		273 562.80
702.433.01	Participations parents frais de repas		43 000.00		54 000.00		48 090.00
702.433.04	Frais d'inscription		250.00		500.00		500.00
702.436.00	Indemnités assurances sociales (APG, PG Mal. et acc.)		4 500.00				5 329.95
702.451.00	Participation de la FAJE		70 000.00		71 000.00		71 092.00
702.451.01	Participation FAJE, correction année précédente						1 971.00
702.452.00	Participation de Jouxkens-Mézery (excédent net dépenses G.N.)				138 800.00		
702.480	Prélèvement au fonds d'aide au démarrage - GN						50 000.00
<b>750</b>	<b>JOXTENS LES NAVIRES</b>						<b>140 475.90</b>
750.452.00	Participation de Jouxkens-Mézery						140 475.90

**Budget par ordre administratif "MAISON DES NAVIRES"**

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	<b>1 018 400.00</b>	<b>633 250.00</b>	<b>968 700.00</b>	<b>961 700.00</b>	<b>970 422.50</b>	<b>970 422.50</b>
	<i>Excédent</i>	<b>385 150.00</b>		<b>7 000.00</b>			

COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY



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

---

	<u>Page nos</u>
<b>TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET.....</b>	<b>1 à 4</b>
<b>PROJETS D'INVESTISSEMENTS EN COURS (déjà votés) ET FUTURS (crédits à voter).....</b>	<b>5</b>



## PLAN DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2021

9141 <b>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) en 2020	Solde à amortir au 31.12.2020	Amortiss. en 2020	Solde au 31.12.2020	Dépenses (encaissements) 2021	Amortissements 2021	Durée amort. Années	
	Date	Montant									01.01.2020	01.01.2020
	<b>.35</b> <b>Approfondissement des collecteurs EU/EC au ch. de la Ruyere</b> a) (préavis No 9/2010)	09.11.2010	<b>380 000.00</b>	326 895.15	290 895.15		<b>36 000.00</b>	10 000.00	<b>26 000.00</b>		10 000.00	30
<b>.36</b> <b>Reprise des collecteurs EU/EC à Sous-Bois par la Commune</b> a) (préavis No 7/2011)	05.04.2011	<b>260 340.00</b>	241 280.00	24 860.00		<b>216 420.00</b>	8 300.00	<b>208 120.00</b>		8 300.00	30	24
<b>.36.1</b> <b>Reprise coll. EU/EC à Sous-Bois, propriété de J. Milliet</b> a) (préavis No 6/2014)	24.06.2014	<b>35 248.00</b>	39 737.55	3 937.55		<b>35 800.00</b>	1 300.00	<b>34 500.00</b>		1 300.00	30	26
<b>.38</b> <b>Pose de coll. au ch. de Champvent tronçon "carrefour Fleur-de-Lys"</b> a) (préavis No 5/2011)	05.04.2011	<b>285 000.00</b>	251 399.95	19 299.95		<b>232 100.00</b>	8 700.00	<b>223 400.00</b>		8 700.00	30	25
<b>.39</b> <b>Aug. de la capacité du ruisseau "Sous Lavaux" (sous le ch. du Taulard)</b> a) (préavis No 1/2012)	24.04.2012	<b>127 000.00</b>	83 853.60	21 253.60		<b>62 600.00</b>	5 600.00	<b>57 000.00</b>		5 600.00	30	9
<b>.40</b> <b>Révision PDCOM, PGA et RAC</b> (préavis No 4/2013)	30.04.2013	<b>230 000.00</b>	261 330.85	243 330.85		<b>18 000.00</b>	9 000.00	<b>9 000.00</b>		9 000.00	5	0
<b>.43</b> <b>Mise en séparatif des bât. comm.</b> (préavis No 1/2013)	26.03.2013	<b>62 200.00</b>	76 380.85	38 080.85		<b>38 300.00</b>	7 600.00	<b>30 700.00</b>		7 600.00	10	3
<b>.44</b> <b>Déviation des collecteurs EU/EC au ch. de la Venoge</b> a) (préavis No 8/2013)	25.06.2013	<b>208 316.00</b>	207 379.00	20 779.00		<b>186 600.00</b>	6 900.00	<b>179 700.00</b>		6 900.00	30	25
<b>.45</b> <b>Rempl. collecteurs EU/EC au ch. des Boracles</b> a) (préavis No 2/2014)	04.02.2014	<b>330 000.00</b>	334 027.35	262 027.35		<b>72 000.00</b>	11 000.00	<b>61 000.00</b>		11 000.00	30	4
<b>.46</b> <b>Réf. coll. EU/EC au ch. du Lussex</b> a) (préavis No 5/2014)	24.06.2014	<b>58 500.00</b>	53 015.70	5 115.70		<b>47 900.00</b>	1 700.00	<b>46 200.00</b>		1 700.00	30	26
<b>.47</b> <b>Réf. coll. EU/EC au ch. de la Bâtiaz</b> a) (préavis No 1/2015)	28.04.2015	<b>240 000.00</b>	235 590.75	22 790.75		<b>212 800.00</b>	7 600.00	<b>205 200.00</b>		7 600.00	30	26
à reporter		<b>2 216 604.00</b>	2 110 890.75	952 370.75	0.00	<b>1 158 520.00</b>	77 700.00	<b>1 080 820.00</b>	0.00	77 700.00		



**PLAN DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2021**

9141 <u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite</u>	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) en 2020	Solde à amortir au 31.12.2020	Amortiss. en 2020	Solde au 31.12.2020	Dépenses (encaissements) 2021	Amortissements 2021	Durée amort. Années	
	Date	Montant									01.01.2020	01.01.2020
<i>report</i>		<b>2 216 604.00</b>	<b>2 110 890.75</b>	<b>952 370.75</b>	<b>0.00</b>	<b>1 158 520.00</b>	<b>77 700.00</b>	<b>1 080 820.00</b>	<b>0.00</b>	<b>77 700.00</b>		
<b>.48</b> Déviation collecteurs EU/EC sur parcelle 1020 au ch. des Vignettes a) (préavis No 4/2015)	30.06.2015	<b>165 800.00</b>	155 483.30	15 583.30		<b>139 900.00</b>	5 200.00	<b>134 700.00</b>		5 200.00	30	25
<b>.49</b> Crédit d'étude pour la galerie du ruisseau de Broye et la renaturation de la Chamberonne (préavis No 8/2015)	08.12.2015	<b>145 679.05</b>	48 629.29	0.00		<b>48 629.29</b>	9 729.29	<b>38 900.00</b>		9 700.00	5	3
<b>.50</b> Déviation collecteurs EU/EC sur parcelle 1027 au ch. de la Cure a) (préavis No 6/2016) - Travaux abandonnés selon entente avec propriétaires	11.10.2016	<b>80 000.00</b>	5 300.00	0.00	1 900.00	<b>7 200.00</b>	7 200.00	<b>0.00</b>		0.00	30	0
<b>.52</b> Concept global et mesures de modération de trafic (crédit d'étude) (préavis No 11/2016)	13.12.2016	<b>50 000.00</b>	56 778.70	11 378.70		<b>45 400.00</b>	10 000.00	<b>35 400.00</b>		10 000.00	5	3
<b>.53</b> Travaux de renaturation du ruisseau de Montdedin et réfection collecteur EU (préavis No 2/2017)	21.03.2017	<b>220 000.00</b>	81 961.75	9 661.75		<b>72 300.00</b>	7 300.00	<b>65 000.00</b>		7 300.00	30	8
<b>.54</b> Agrandissement du cimetière (préavis No 3/2017)	21.03.2017	<b>267 500.00</b>	247 541.80	16 641.80	2 057.00	<b>232 957.00</b>	8 957.00	<b>224 000.00</b>		8 900.00	30	24
<b>.55</b> Réalisation d'une installation de production d'énergie photovoltaïque pour bâtiments communaux (préavis No 4/2017)	21.03.2017	<b>250 000.00</b>	211 344.45	49 244.45		<b>162 100.00</b>	25 000.00	<b>137 100.00</b>		25 000.00	10	4
<b>.56</b> 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	<b>102 000.00</b>	127 390.15	25 490.15	22 000.00	<b>123 900.00</b>	20 400.00	<b>103 500.00</b>		20 400.00	5	4
à reporter		<b>3 497 583.05</b>	3 045 320.19	1 080 370.90	25 957.00	<b>1 990 906.29</b>	171 486.29	<b>1 819 420.00</b>	0.00	164 200.00		



PLAN DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2021

9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement, suite	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) en 2020	Solde à amortir au 31.12.2020	Amortiss. en 2020	Solde au 31.12.2020	Dépenses (encaissements) 2021	Amortissements 2021	Durée amort. Années	
		Date	Montant									01.01.2020	01.01.2020
	<i>report</i>		3 497 583.05	3 045 320.19	1 080 370.90	25 957.00	1 990 906.29	171 486.29	1 819 420.00	0.00	164 200.00		
.57	Réaménagement du carrefour de la Fleur-de-Lys (préavis No 4/2018)	26.06.2018	366 081.00	366 081.00	24 481.00		341 600.00	12 200.00	329 400.00		12 200.00	30	26
.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)	03.07.2018	185 000.00	21 486.15	0.00		21 486.15	0.00	21 486.15	163 513.85	37 000.00	5	4
.59.1	Acquisition et installation pavillon scolaire provisoire pour deux salles de classe (préavis No 6/2018)	03.07.2018	380 000.00	552 183.28	55 183.28	46 313.30	543 313.30	55 013.30	488 300.00		55 000.00	10	8
.59.2	Aménagements destinés à adapter les bâtiments et services communaux à leur usage par les personnes en situation de handicap (préavis No 6/2018)	03.07.2018	95 000.00	7 348.55	0.00		7 348.55	0.00	7 348.55	87 651.45	9 500.00	10	9
.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	165 246.40	0.00	59 920.70	225 167.10	7 567.10	217 600.00		7 500.00	30	28
.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)	25.06.2019	61 000.00	0.00	0.00	A décaisser 61 000.00	61 000.00	6 100.00	54 900.00		6 100.00	10	8
.61.1	Réaménagement routier chemin des Vignettes (préavis No 3/2020 - groupé avec assainissement collecteurs EU/EC)	début travaux : 28.9.2020 23.06.2020	603 000.00	0.00	0.00	A décaisser 603 000.00	603 000.00	0.00	603 000.00		20 100.00	30	29
.61.2	Assainissement collecteurs communaux ch. des Vignettes a) (préavis No 3/2020 - groupé avec réaménagement routier)	début travaux : 28.9.2020 23.06.2020	212 000.00	0.00	0.00	A décaisser 212 000.00	212 000.00	0.00	212 000.00		7 100.00	30	29
	<b>subtotal</b>		<b>5 628 664.05</b>	<b>4 157 665.57</b>	<b>1 160 035.18</b>	<b>1 008 191.00</b>	<b>4 005 821.39</b>	<b>252 366.69</b>	<b>3 753 454.70</b>	<b>251 165.30</b>	<b>318 700.00</b>		



**PLAN DES INVESTISSEMENTS ET AMORTISSEMENTS POUR LE BUDGET 2021**

	Crédit voté		Dépenses engagées au	Cumul des Amortissements au	Dépenses (encaissements) au	Solde à amortir au	Amortis. en 2020	Solde au 31.12.2020	Dépenses (encaissements) 2021	Amortissements 2021	Durée amort. Années	
	Date	Montant									01.01.2020	01.01.2020
	<b>9146 Mobilier, machines, véhicules à amortir</b>											
.4 Tracteur polyvalent (préavis No 2/2020) Vente Transporter Aebi	23.06.2020 23.06.2020	94 000.00 (94 000.00)	0.00	0.00	94 000.00 (94 000.00)	94 000.00 (94 000.00)	94 000.00 (94 000.00)	0.00 0.00				- -
<b>sub-total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
<b>9149 Autres biens</b>												
.1 Installation système de vidéosurveillance (préavis No 9/2017)	12.12.2017	110 000.00	114 970.87	45 770.87	(5 864.29)	63 335.71	22 035.71	41 300.00		22 000.00	5	1
<b>sub-total</b>		<b>110 000.00</b>	<b>114 970.87</b>	<b>45 770.87</b>	<b>(5 864.29)</b>	<b>63 335.71</b>	<b>22 035.71</b>	<b>41 300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22 000.00</b>		
<b>9162 Subvention et participations</b>												
.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	43 206.25		231 400.00	8 900.00	222 500.00		8 900.00	30	24
<b>sub-total</b>		<b>306 585.00</b>	<b>274 606.25</b>	<b>43 206.25</b>	<b>0.00</b>	<b>231 400.00</b>	<b>8 900.00</b>	<b>222 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8 900.00</b>		
<b>TOTAUX</b>		<b>6 045 249.05</b>	<b>4 547 242.69</b>	<b>1 249 012.30</b>	<b>1 002 326.71</b>	<b>4 300 557.10</b>	<b>283 302.40</b>	<b>4 017 254.70</b>	<b>251 165.30</b>	<b>349 600.00</b>		

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



	Priorité (A/B/C)	Estimation	Dépenses engagées	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Dépenses	Total
		crédit	au 01.01.2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2021-2025
<b>PROJETS EN COURS (Préavis votés)</b>										
Préavis 5/2018 - Crédit compl. d'étude pour finalisation PDCOM et révision PGA et règlement (RAC) <i>- solde sur préavis en 2021</i>		185 000.00	21 486.15	0.00	163 513.85					163 513.85
Préavis 6/2018 - Aménagements destinés à adapter les bâtiments et services communaux à leur usage par personnes en situation de handicap <i>- solde sur préavis en 2021</i>		95 000.00	7 348.55	0.00	87 651.45					87 651.45
<b>TOTAL DES PROJETS EN COURS</b>		<b>280 000.00</b>	<b>28 834.70</b>	<b>0.00</b>	<b>251 165.30</b>					<b>251 165.30</b>
<b>PROJETS FUTURS (Préavis à voter)</b>										
<b>GENIE CIVIL - ASSAINISSEMENT</b>		<b>6 680 000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>380 000.00</b>	<b>2 350 000.00</b>	<b>3 400 000.00</b>	<b>550 000.00</b>		<b>6 680 000.00</b>
Modération du trafic et aménagements	B	500 000.00				150 000.00	200 000.00	150 000.00		500 000.00
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	C	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). <i>- début des travaux en 2022</i>	B	1 400 000.00				500 000.00	500 000.00	400 000.00		1 400 000.00
<b>BATIMENTS - CONSTRUCTIONS</b>		<b>12 350 000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>350 000.00</b>	<b>100 000.00</b>	<b>400 000.00</b>	<b>6 000 000.00</b>	<b>5 500 000.00</b>	<b>12 350 000.00</b>
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	12 000 000.00
Pavillons scolaires - compléments	A	350 000.00			350 000.00					350 000.00
<b>AUTRES DEPENSES</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>						<b>0.00</b>
										0.00
<b>TOTAL DES PROJETS FUTURS</b>		<b>19 030 000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>730 000.00</b>	<b>2 450 000.00</b>	<b>3 800 000.00</b>	<b>6 550 000.00</b>	<b>5 500 000.00</b>	<b>19 030 000.00</b>
<b>TOTAL DES PROJETS EN COURS ET FUTURS</b>		<b>19 310 000.00</b>	<b>28 834.70</b>	<b>0.00</b>	<b>981 165.30</b>	<b>2 450 000.00</b>	<b>3 800 000.00</b>	<b>6 550 000.00</b>	<b>5 500 000.00</b>	<b>19 281 165.30</b>

**COMMUNE DE JOXTENS-MEZERY**



# **TABLEAU DES EMPRUNTS ET CHARGES FINANCIERES PROJETEES**



## TABLEAU DES EMPRUNTS

Etablissements financiers	Numéro	Taux Variable / Fixe	DUREE		Montant initial	Taux	Solde projeté au 01.01.2021	Souscriptions / (remboursements)	Solde projeté au 31.12.2021	Prévision Intérêts 2021	
			DEBUT	ECHEANCE							
<b>Emprunts à court terme</b>							<b>6 200 000</b>	<b>-400 000</b>	<b>5 800 000</b>	<b>20 548</b>	
C.E.R. - compte courant		Tx fixe			LC 2'000'000	3.00%	400 000	-400 000	-	12 000	
Crédit Suisse	ATF 447152-0G-3	Fixe	30.09.2020	<b>29.01.2021</b>	1 000 000	0.60%	1 000 000	-1 000 000	-	483	
Crédit Suisse		Fixe	29.01.2021	<b>31.12.2021</b>	1 000 000	0.15%	-	1 000 000	1 000 000	1 375	
Banque Cantonale Vaudoise		Fixe	11.12.2020	<b>31.12.2021</b>	2 700 000	0.10%	2 700 000		2 700 000	2 700	
PostFinance	ATF	Fixe	30.11.2020	<b>31.12.2021</b>	600 000	0.19%	600 000		600 000	1 140	
PostFinance	ATF	Fixe	30.10.2020	<b>31.12.2021</b>	500 000	0.19%	500 000		500 000	950	
PostFinance	ATF	Fixe	30.11.2020	<b>31.12.2021</b>	1 000 000	0.19%	1 000 000		1 000 000	1 900	
<b>Emprunts à long terme</b>							<b>7 000 000</b>	<b>-</b>	<b>7 000 000</b>	<b>-1 167</b>	
CIP		Fixe	15.11.2019	<b>30.09.2023</b>	2 000 000	0.00%	2 000 000		2 000 000	-	
CIP		Fixe	11.10.2019	<b>30.09.2024</b>	3 000 000	0.00%	3 000 000		3 000 000	-	
CIP		Fixe	31.07.2020	<b>30.07.2021</b>	2 000 000	-0.10%	2 000 000	-2 000 000	-	-1 167	
CIP		Fixe	30.07.2021	<b>30.08.2022</b>	2 000 000	0.00%		2 000 000	2 000 000	-	
<b>Sous-total</b>							<b>13 200 000</b>	<b>-400 000</b>	<b>12 800 000</b>	<b>19 382</b>	
- Nouveaux emprunts (investissements en cours et projetés, marge d'autofinancement négative, ...)						0.20%	-	1 700 000	1 700 000	3 400	
- Nouveaux emprunts (solde charges péréquatives 2019 et dernier acompte 2020)						0.20%		1 600 000	1 600 000	3 200	
<b>Total des emprunts</b>							<b>0.161%</b>	<b>13 200 000</b>	<b>2 900 000</b>	<b>16 100 000</b>	<b>25 982</b>

**COMMUNE DE JOUXTENS-MEZERY**



# **TABLEAUX DE BORD ET RATIOS**

- **TABLEAU DE BORD JOUXTENS-MEZERY DE 2008 à 2018**
  
- **TABLEAU DE BORD DE L'ENSEMBLE DES COMMUNES (SANS LAUSANNE) DE 2008 à 2018**

# Tableau de bord : Jouxten-Mézery

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Compte de fonctionnement (en 1000 francs)</b>											
Excédent (+) ou déficit (-)	-233	206	-118	10	12	37	34	-204	-447	-909	-670
Recettes courantes (RC)	7 934	9 172	7 786	7 920	12 129	16 188	13 472	9 887	13 027	10 549	13 136
dont Recettes fiscales (Imp)	6 475	6 842	5 985	6 036	10 650	14 650	10 837	8 374	10 946	8 922	11 643
Recettes fiscales dites structurelles (IMPstr)	6 030	6 559	5 752	5 541	10 283	14 258	10 387	8 009	10 217	8 647	11 313
Dépenses courantes (DC)	8 007	7 595	7 658	7 403	10 534	15 010	11 932	9 996	13 315	11 192	14 030
Marge d'autofinancement (MA=RC-DC)	-73	1 577	128	517	1 595	1 178	1 540	-109	-289	-643	-894
<b>Compte d'investissement (en 1000 francs)</b>											
Dépenses d'investissement (DI)	610	983	276	759	55	661	811	903	114	426	1 406
Recettes d'investissement (RI)	61	229	10	3	0	24	0	104	0	0	137
Dépenses nettes d'invest. (DNI)	549	754	266	756	55	637	811	799	114	426	1 270
<b>Financement (en 1000 francs)</b>											
Excédent (+) ou insuffisance (-) de financement (EIF=MA-DNI)	-623	823	-138	-240	1 541	541	729	-908	-403	-1 069	-2 164
Dettes (D)	5 000	5 000	4 500	4 500	4 500	3 500	1 500	7 326	5 600	8 218	11 794
Engagements (E)	6 035	5 892	5 137	5 122	8 694	11 369	4 749	8 351	7 127	9 388	13 448
Engagements nets (EN)	-640	-1 463	-1 324	-1 085	-2 626	-3 166	-3 895	-2 745	-2 414	-1 308	800
Intérêts passifs liés aux dettes (IPD)	170	112	110	72	44	44	21	19	26	26	56
Intérêts passifs (IP)	191	143	140	93	66	55	36	26	44	68	58
Intérêts nets (IN)	115	95	102	36	-156	-8	-13	-7	-323	32	33
<b>Ratios (en %)</b>											
Capacité d'autofinancement (MA/RC)	-0.9	17.2	1.6	6.5	13.2	7.3	11.4	-1.1	-2.2	-6.1	-6.8
Degré d'autofinancement (MA/DNI)	-13.4	209.3	47.9	68.3	2 917.1	184.9	189.9	-13.7	-252.4	-150.9	-70.4
Intérêts nets / impôts dits structurels (IN/IMPstr)	1.91	1.46	1.77	0.65	-1.52	-0.06	-0.13	-0.09	-3.17	0.37	0.29
Intérêts liés aux dettes / recettes courantes (IPD/RC)	2.1	1.2	1.4	0.9	0.4	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.4
Coût moyen des dettes (IPD/Dm)	3.03	2.24	2.32	1.60	0.99	1.10	0.85	0.44	0.41	0.38	0.56
Coût moyen des engagements (IP/E)	2.94	2.40	2.53	1.82	0.96	0.55	0.45	0.40	0.56	0.82	0.51
Volume des engagements (E/RC)	76.1	64.2	66.0	64.7	71.7	70.2	35.3	84.5	54.7	89.0	102.4
Volume des engagements nets (EN/RC)	-8.1	-15.9	-17.0	-13.7	-21.6	-19.6	-28.9	-27.8	-18.5	-12.4	6.1
Taux net de couverture (AF/E)	110.6	124.8	125.8	121.2	130.2	127.9	182.0	132.9	133.9	113.9	94.1
Autofinancement / engagements nets (MA/EN)	11.5	-107.8	-9.6	-47.6	-60.8	-37.2	-39.5	4.0	12.0	49.1	-111.8
<b>Ratios (en francs par habitant)</b>											
Population au 31 décembre (FAO)	1 335	1 340	1 341	1 347	1 358	1 385	1 398	1 405	1 448	1 469	1 471
Recettes courantes (RC/HAB)	5 943	6 845	5 806	5 880	8 932	11 688	9 636	7 037	8 996	7 181	8 930
Impôts (IMP/HAB)	4 850	5 106	4 463	4 481	7 842	10 578	7 752	5 960	7 559	6 073	7 915
Dépenses courantes (DC/HAB)	5 998	5 668	5 711	5 496	7 757	10 838	8 535	7 115	9 196	7 619	9 538
Marge d'autofinancement (MA/HAB)	-55	1 177	95	384	1 175	851	1 101	-78	-199	-438	-608
Dépenses d'investissement (DI/HAB)	457	733	206	563	40	477	580	643	79	290	956
Dépenses nettes d'investissement (DNI/HAB)	412	562	198	561	40	460	580	569	79	290	863
Dettes (D/HAB)	3 745	3 731	3 356	3 341	3 314	2 527	1 073	5 215	3 867	5 594	8 018
Engagements (E/HAB)	4 521	4 397	3 831	3 803	6 402	8 209	3 397	5 943	4 922	6 391	9 142
Engagements nets (EN/HAB)	-479	-1 092	-988	-805	-1 933	-2 286	-2 786	-1 954	-1 667	-891	544
Intérêts passifs (IP/HAB)	143	107	104	69	49	40	26	19	30	46	39
Intérêts liés aux dettes (IPD/HAB)	127	84	82	53	33	32	15	14	18	18	38
Intérêts nets (IN/HAB)	86	71	76	27	-115	-6	-10	-5	-223	22	22

Source: SCL-StatVD, Résumés des comptes communaux

# Tableau de bord : Ensemble des communes (sans Lausanne)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Compte de fonctionnement (1000 frs)</b>											
Excédent (+) ou déficit (-)	30 727	35 646	16 082	8 199	-6 748	30 450	30 112	25 356	-3 869	9 073	6 867
Recettes courantes (RC)	3 074 868	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
dont Recettes fiscales (Imp)	1 827 461	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
Recettes fiscales dites structurelles (IMPstr)	1 698 944	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
Dépenses courantes (DC)	2 567 365	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
Marge d'autofinancement (MA=RC-DC)	507 503	478 812	401 043	305 882	319 056	377 735	358 689	359 844	309 814	312 684	362 289
<b>Compte d'investissement (1000 frs)</b>											
Dépenses d'investissement (DI)	390 857	441 490	502 843	487 625	429 195	461 838	559 114	645 221	557 681	524 167	541 221
Recettes d'investissement (RI)	84 935	55 416	95 910	60 979	66 642	69 702	64 961	141 801	92 633	66 400	80 772
Dépenses nettes d'invest. (DNI)	305 922	386 074	406 933	426 646	362 553	392 136	494 153	503 420	465 049	457 767	460 449
<b>Financement (1000 frs)</b>											
Excédent (+) ou insuffisance (-) de financement (EIF=MA-DNI)	201 581	92 738	-5 891	-120 764	-43 497	-14 400	-135 464	-143 576	-155 235	-145 083	-98 160
Dettes (D)	2 526 252	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
Engagements (E)	2 947 157	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
Engagements nets (EN)	209 726	114 579	124 630	235 322	296 866	300 166	427 510	573 892	726 417	871 153	964 722
Intérêts passifs liés aux dettes (IPD)	82 028	76 858	73 641	67 229	62 464	56 779	54 308	52 196	48 254	43 527	40 894
Intérêts passifs (IP)	87 605	84 155	80 752	73 318	67 453	61 316	58 416	55 348	51 527	45 736	42 468
Intérêts nets (IN)	51 481	49 375	51 392	45 947	40 092	34 114	29 385	24 105	20 125	14 827	8 589
<b>Ratios (en %)</b>											
Capacité d'autofinancement (MA/RC)	16.5	15.0	12.3	9.6	9.4	10.6	9.9	9.6	8.2	8.1	9.1
Degré d'autofinancement (MA/DNI)	165.9	124.0	98.6	71.7	88.0	96.3	72.6	71.5	66.6	68.3	78.7
Intérêts nets / impôts dits structurels (IN/IMPstr)	3.03	2.69	2.83	2.73	2.23	1.78	1.49	1.21	0.98	0.71	0.40
Intérêts liés aux dettes / recettes courantes (IPD/RC)	2.7	2.4	2.3	2.1	1.8	1.6	1.5	1.4	1.3	1.1	1.0
Coût moyen des dettes (IPD/Dm)	3.17	3.05	2.93	2.67	2.46	2.16	1.95	1.75	1.51	1.29	1.14
Volume des engagements (E/RC)	95.85	91.71	90.82	93.13	89.76	90.16	93.42	97.15	100.90	105.84	107.58
Volume des engagements nets (EN/RC)	6.8	3.6	3.8	7.4	8.8	8.4	11.8	15.4	19.3	22.6	24.2
Taux net de couverture (AF/E)	92.9	96.1	95.8	92.1	90.2	90.6	87.4	84.2	80.9	78.7	77.5
Autofinancement / engagements nets (MA/EN)	242.0	417.9	321.8	130.0	107.5	125.8	83.9	62.7	42.6	35.9	37.6
<b>Ratios (en francs par habitant)</b>											
Population au 31 décembre (FAO)	562 858	572 212	581 415	592 622	599 529	610 753	621 848	632 559	641 198	654 760	660 442
Recettes courantes (RC/HAB)	5 463	5 588	5 586	5 398	5 657	5 830	5 822	5 899	5 874	5 890	6 037
Impôts (IMP/HAB)	3 247	3 420	3 372	3 075	3 245	3 394	3 378	3 413	3 443	3 427	3 518
Dépenses courantes (DC/HAB)	4 561	4 752	4 896	4 882	5 125	5 211	5 245	5 330	5 391	5 413	5 489
Marge d'autofinancement (MA/HAB)	902	837	690	516	532	618	577	569	483	478	549
Dépenses d'investissement (DI/HAB)	694	772	865	823	716	756	899	1 020	870	801	819
Dépenses nettes d'investissement (DNI/HAB)	544	675	700	720	605	642	795	796	725	699	697
Dettes (D/HAB)	4 488	4 404	4 325	4 251	4 264	4 441	4 614	4 915	5 096	5 294	5 585
Engagements (E/HAB)	5 236	5 125	5 073	5 027	5 078	5 256	5 439	5 731	5 927	6 235	6 495
Engagements nets (EN/HAB)	373	200	214	397	495	491	687	907	1 133	1 330	1 461
Intérêts passifs (IP/HAB)	156	147	139	124	113	100	94	87	80	70	64
Intérêts passifs liés aux dettes (IPD/HAB)	146	134	127	113	104	93	87	83	75	66	62
Intérêts nets (IN/HAB)	91	86	88	78	67	56	47	38	31	23	13

Source: SCL-StatVD, Résumés des comptes communaux