

COMMUNE DE LAVIGNY



BUDGET 2018

PREAVIS MUNICIPAL N° 5/2017

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	19	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	20	A	22	COMMENTAIRES
	23			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	24			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	25			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	26	A	27	PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2018

Conseil communal de Lavigny, séance du 25 octobre 2017.

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année **2018** qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	4'926'700.00	4'935'000.00	5'055'741.46
- ménage communal	4'171'200.00	4'177'500.00	4'238'698.94
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)	417'500.00	420'500.00	440'292.35
- service du gaz	338'000.00	337'000.00	376'750.17
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-4'748'700.00	-4'831'100.00	-4'755'949.52
- ménage communal	-3'959'100.00	-4'039'700.00	-4'024'364.78
- financements spéciaux	-534'400.00	-535'600.00	-445'410.25
- service du gaz	-255'200.00	-255'800.00	-286'174.49
Marge d'autofinancement :	178'000.00	103'900.00	299'791.94
- ménage communal	212'100.00	137'800.00	214'334.16
- financements spéciaux	-116'900.00	-115'100.00	-5'117.90
- service du gaz	82'800.00	81'200.00	90'575.68
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes année précédente :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	15'791.00
- facture sociale	0.00	0.00	-2'092.00
Amortissements, attributions et prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-172'300.00	-176'600.00	-256'802.50
- financements spéciaux	-26'200.00	43'600.00	-36'647.65
- service du gaz	-20'700.00	-20'700.00	-20'700.00
Résultat net de l'exercice (- = perte / + = revenu)	-41'200.00	-49'800.00	-659.21

Le budget 2018 présente un excédent des charges de Fr. 41'200.- contre Fr. 49'800.- au budget 2017 et la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 178'000.- contre Fr. 103'900.- au budget 2017.

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2018 à savoir :

Administration générale

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 535'900.- contre Fr. 522'100.- au budget 2017. Nous avons budgété dans le compte 110.351 "Parts à des charges cantonales" un montant de Fr. 79'600.- qui couvre nos participations à la ligne de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay et au renforcement des cadences des lignes 726 (Morges) et 722 (Etoy).

Finances

Le produit de l'**impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré en tenant compte des éléments suivants :

- maintien du coefficient d'imposition à 74.5 % selon préavis municipal soumis au Conseil communal.
- rendement annuel effectif des années 2012 à 2016 (impôt revenu et fortune),
- situation intermédiaire au 31.08.2017 communiquée par le Canton,
- apport annuel moyen des taxations pour années antérieures,
- augmentation prévisible du nombre d'habitants/contribuables.

Les **intérêts** des emprunts bancaires (emprunts consolidés) sont entièrement répartis dans les sections concernées sur la base des valeurs actives à amortir. Le résumé du total des intérêts budgétés est le suivant :

	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
22 Service financier	0.00	500.00	0.00
35 Bâtiments communaux	52'300.00	64'300.00	62'107.91
4 Travaux, urbanisme, routes, égouts et épuration	9'000.00	10'000.00	10'292.60
8 Services industriels	1'700.00	2'300.00	2'430.20
	63'000.00	77'100.00	74'830.71

Les remboursements réguliers de notre dette, ainsi que de nouvelles conditions très avantageuses, permettent de limiter au maximum nos charges d'intérêts.

ETAT DES EMPRUNTS

Créanciers	Genre	Échéances	Taux	Etat au 31.12.2017	Remboursements annuels	Etat prévisionnel au 31.12.2018
BCV n° S912.48.68	Avance à terme fixe	16.05.2021	0.75%	852'000.00	24'000.00	828'000.00
BCV n° U5084.81.01	Avance à terme fixe	03.05.2021	1.50%	2'330'000.00	100'000.00	2'230'000.00
BCV n° S5084.81.03	Avance à terme fixe	02.05.2019	1.00%	924'500.00	19'500.00	905'000.00
CEA n° 187.108.012.00	Obligation simple		2.50%	66'000.00	20'000.00	46'000.00
PostFinance PF 005165	Avance à terme fixe	13.03.2023	0.25%	1'580'000.00	40'000.00	1'540'000.00
PostFinance PF 004637	Avance à terme fixe	30.06.2026	0.41%	1'600'000.00	0.00	1'600'000.00
TOTAL				7'352'500.00	203'500.00	7'149'000.00

Fonds de péréquation / Facture sociale

Les montants concernant le **fond de péréquation directe** (alimentation et redistribution) et la **facture sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2016 avec des ajustements pour tenir compte des éléments qui ressortent du budget 2018 et de l'augmentation du nombre d'habitants. Le décompte définitif interviendra courant 2019. La comparaison de l'évolution depuis 2016 est la suivante :

	Budget 2018 estim. provisoire	Budget 2017 estim. provisoire	Décompte définitif 2016
Alimentation du fonds de péréquation (charges) (cpte n° 220.352)	650'000.00	619'000.00	664'213.00
Couche population (revenu) (cpte n° 220.452.2)	-102'000.00	-106'000.00	-100'662.00
Couche solidarité (revenu) (cpte n° 220.452.3)	-244'000.00	-251'900.00	-190'117.00
Montant « net » à charge de la commune	304'000.00	261'100.00	373'434.00
Dépenses thématiques (cpte n° 220.452.1)	-64'000.00	-50'000.00	-60'429.00
Facture sociale (cpte n° 720.351)	674'000.00	690'000.00	663'503.00
	914'000.00	901'100.00	976'508.00

Bâtiments communaux

Nous avons notamment prévu le remplacement de la chaudière de l'Auberge de la Croix-Blanche (compte n° 3501.315).

Dans le bâtiment de l'école, nous relevons la diminution de la location de nos bâtiments compte tenu des forfaits liés à la durée d'amortissement.

Nous mentionnons également la réfection partielle du toit de la salle polyvalente (compte n° 3504.314.2)

Parcs, promenades, cimetière

Nous avons prévu un montant de Fr. 30'000.- pour la mise en conformité de la place de jeux (compte n° 440.314.2)

Déchetterie

Nous avons prévu le remplacement de couvercles des Molok.

Enseignement primaire et secondaire

Le coût de l'enseignement primaire et secondaire a été estimé sur la base des indications fournies par l'ASSAGIE. Le total budgété pour 2018 s'élève à Fr. 698'000.- contre Fr. 716'000.- en 2017. L'effectif est de 105 élèves en primaire et 42 en secondaire (effectif 2017 : primaire 123, secondaire 37).

Services industriels

Le détail des charges et produits du Service des eaux et du Service du gaz est donné dans les sections 810 et 830, page 18.

Dans les pages qui suivent, le budget 2018 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2017 et aux comptes 2016. Les rubriques signalées par un astérisque (*) font l'objet d'un commentaire en pages 20 à 22.

Le plan des dépenses d'investissement pour l'année 2018, présenté au Conseil mais non soumis au vote (article 18 du règlement mentionné au début de ce préavis) est reproduit à la page 26. Un plan d'investissement à moyen/long terme figure en page 27.

CONCLUSION

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE LAVIGNY

- vu le préavis de la Municipalité
- ouï le rapport de la commission des finances

DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2018 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 23 octobre 2017.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

B. Rochat

J. Berchier

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	535'900.00	35'300.00	522'100.00	35'300.00	552'878.75	38'997.00
10	Autorités	133'000.00	1'000.00	133'000.00	1'000.00	148'817.12	4'375.00
101	Conseil communal	24'000.00		24'000.00		29'065.17	1'285.00
101.300	Jetons présence et commissions	18'000.00		18'000.00		23'390.62	
101.306	Indemnités et remboursement de frais	2'000.00		2'000.00		473.05	
101.309	Autres frais	4'000.00		4'000.00		5'201.50	
101.436	Remboursement de tiers						1'285.00
102	Municipalité	109'000.00	1'000.00	109'000.00	1'000.00	119'751.95	3'090.00
102.300	Traitements et vacations	105'000.00		105'000.00		116'259.85	
102.306	Indemnités et remboursement de frais	4'000.00		4'000.00		3'492.10	
102.436	Remboursement de tiers		1'000.00		1'000.00		3'090.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	391'400.00	34'300.00	377'900.00	34'300.00	394'812.93	34'622.00
110.301	Traitements du personnel	125'000.00		123'000.00		138'755.95	
110.303	Assurances sociales, part employeur	21'000.00		21'000.00		24'251.83	
110.304	Caisse de pension, part employeur	10'000.00		10'000.00		9'982.10	
110.305	Assurances maladie-accidents	3'500.00		3'000.00		3'461.20	
110.306	Remboursement frais personnel communal	200.00		200.00		100.00	
110.309	Autres charges autorités et personnel	12'000.00		5'000.00		12'343.15	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		7'000.00		9'165.50	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	2'500.00		2'500.00		1'286.70	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	4'000.00		3'000.00		3'795.45	
110.316	Leasing photocopieuse	3'100.00		3'100.00		3'084.60	
110.317.1	Réceptions et manifestations	10'000.00		18'000.00		8'922.65	
110.317.2	Manifestations sous Agenda 21	5'000.00					
110.318.0	Honoraires et prestations de service	13'500.00		13'500.00		12'528.00	
110.318.1	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	9'000.00		9'000.00		9'198.95	
110.318.6	Assurances RC, caution vol	11'500.00		11'500.00		11'221.20	
110.318.7	Emoluments service population	6'000.00		6'000.00		5'834.60	
110.318.9	Maintenance et redevances informatiques	14'000.00		11'000.00		16'475.15	
110.319	Cotisations	12'000.00		12'000.00		12'597.45	
110.351	Transports publics	* 79'600.00		78'600.00		67'368.10	
110.352	Parts à des charges d'autres communes	* 27'500.00		27'500.00		26'933.20	
110.365	Dons, aides, subventions	15'000.00		13'000.00		17'507.15	
110.431	Emoluments du greffe municipal		10'000.00		10'000.00		8'448.00
110.435	Vente d'imprimés		100.00		100.00		487.00
110.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		3'447.00
110.439	Autres recettes		1'200.00		1'200.00		240.00
110.490	Imputations internes		* 22'000.00		22'000.00		22'000.00
15	Affaires culturelles, loisirs	11'500.00		11'200.00		9'248.70	
150.351	Ecole de Musique	* 9'500.00		9'200.00		8'338.50	
150.365	Soutiens culturels	2'000.00		2'000.00		910.20	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	688'500.00	3'550'800.00	653'000.00	3'522'700.00	697'913.75	3'564'276.49
21	Impôts	37'000.00	3'090'600.00	32'000.00	3'070'600.00	32'575.16	3'167'471.04
210.318	Emoluments et frais de perception	20'000.00		20'000.00		20'454.90	
210.329	Intérêts sur impôts payés d'avance	2'000.00		2'000.00		3'229.05	
210.330	Amortiss.pertes sur débiteurs / défalcatons	15'000.00		10'000.00		8'891.21	
210.400	Impôts revenu, fortune		2'350'000.00		2'300'000.00		2'414'736.67
210.401	Impôts des sociétés		50'000.00		50'000.00		85'931.35
210.402	Impôt foncier		262'000.00		262'000.00		261'976.60
210.404	Droits de mutation		80'000.00		80'000.00		70'531.25
210.405	Impôt sur les successions et donations		10'000.00		10'000.00		
210.406	Impôts chiens et divertissements		3'000.00		3'000.00		4'080.00
210.410	Patentes diverses		600.00		600.00		972.25
210.422	Intérêts de retard et récupérations		15'000.00		15'000.00		16'173.07
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		50'000.00		80'000.00		47'470.20
210.441.1	Impôts sur les frontaliers		270'000.00		270'000.00		265'599.65
22	Service financier	651'500.00	460'200.00	621'000.00	452'100.00	665'338.59	396'805.45
220.318	Frais bancaires	1'500.00		1'500.00		1'106.59	
220.321	Intérêts des dettes court terme			500.00			
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fonds de péréquation)	650'000.00		619'000.00		664'232.00	
220.422	Revenus capitaux patrimoine financier		36'000.00		30'000.00		35'440.40
220.425	Revenus capitaux patrimoine administratif		100.00		100.00		
220.441	Retrocession de la taxe CO2		100.00		100.00		167.25
220.452.1	Fonds de péréquation (dépenses thématiques)		64'000.00		50'000.00		60'000.00
220.452.2	Fonds de péréquation (couche population)		102'000.00		106'000.00		102'100.00
220.452.3	Fonds de péréquation (couche solidarité)		244'000.00		251'900.00		170'000.00
220.452.5	Fonds de péréquation. Solde année précédente						15'791.00
220.490	Imputations internes		14'000.00		14'000.00		13'306.80

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	597'500.00	537'100.00	675'300.00	625'500.00	634'570.43	560'274.35
30	Service administratif et tech.	5'000.00		30'000.00			
300.318	Agenda 21	5'000.00		30'000.00			
31	Terrain	2'500.00	8'500.00	2'500.00	8'500.00	2'500.00	7'859.00
310.316	Loyers, fermages	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
310.423	Location des terrains		8'500.00		8'500.00		7'859.00
33	Vignes	4'200.00	5'700.00	4'200.00	5'700.00	4'108.00	5'160.00
330.313	Achat vin et fournitures	4'000.00		4'000.00		3'902.00	
330.318	Honoraires et prestations de service	200.00		200.00		206.00	
330.423	Location de la vigne		1'700.00		1'700.00		1'660.00
330.435	Vente vin communal		4'000.00		4'000.00		3'500.00
35	Bâtiments communaux	585'800.00	522'900.00	638'600.00	611'300.00	627'962.43	547'255.35
3501	Auberge de la Croix-Blanche	100'600.00	68'400.00	94'700.00	68'400.00	93'445.25	71'598.60
3501.314	Entretien courant	5'000.00		5'000.00		8'154.50	
3501.315	Entretien installations et équipements	22'000.00		12'000.00		9'573.60	
3501.318.6	Primes d'assurances	6'000.00		6'000.00		5'227.35	
3501.322	Intérêts des emprunts consolidés	17'600.00		21'700.00		20'489.80	
3501.330	Amortissement	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3501.423	Location de l'auberge		68'400.00		68'400.00		68'400.00
3501.436	Remboursement de tiers						3'198.60

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3502	Maison de commune	52'600.00	60'800.00	99'500.00	118'200.00	84'197.20	60'812.70
3502.301	Traitement du concierge	5'000.00		5'000.00		5'575.30	
3502.311	Achat de matériel et mobilier	2'500.00		500.00			
3502.312	Achat d'énergie	11'000.00		11'000.00		10'646.75	
3502.313	Fournitures et marchandises	1'500.00		1'500.00		1'169.15	
3502.314.1	Entretien conciergerie	10'000.00		9'200.00		9'506.40	
3502.314.2	Entretien bâtiment	8'000.00		62'000.00		5'460.15	
3502.315	Entretien installations et équipements	9'000.00		5'000.00		13'056.95	
3502.318.5	Honoraires	3'000.00		2'700.00		2'833.85	
3502.318.6	Primes d'assurances	2'600.00		2'600.00		2'579.65	
3502.322	Intérêts des emprunts consolidés					369.00	
3502.331	Amortissements					33'000.00	
3502.427	Locations		60'800.00		58'200.00		60'290.00
3502.436	Participations de tiers						427.70
3502.439	Autres recettes						95.00
3502.480	Prélèvement au fonds de réserve bâtiment				60'000.00		
3503	Bâtiment de l'école	113'600.00	140'200.00	112'100.00	158'200.00	97'916.82	151'472.00
3503.301	Personnel communal	5'000.00		2'300.00		3'118.80	
3503.312	Achat d'énergie	10'000.00		10'000.00		8'187.15	
3503.313	Fournitures et marchandises	4'000.00		4'000.00		1'435.10	
3503.314.1	Entretien conciergerie	20'000.00		20'000.00		18'552.00	
3503.314.2	Entretien bâtiment	10'000.00		10'000.00		112.45	
3503.315	Entretien installations et équipements	5'000.00		5'000.00		4'536.32	
3503.318.6	Primes d'assurances	3'000.00		2'200.00		2'913.90	
3503.322	Intérêts des emprunts consolidés	6'600.00		8'600.00		9'061.10	
3503.331	Amortissements	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3503.427	Locations des classes		140'200.00		158'200.00		151'472.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3504	Salle polyvalente et infrastructures sportives	262'800.00	172'000.00	244'700.00	184'000.00	269'020.55	186'070.15
3504.301	Personnel communal	6'000.00		5'200.00		4'378.55	
3504.311	Achat de matériel et mobilier	2'000.00		2'000.00		1'981.20	
3504.312	Achat d'énergie	17'000.00		17'000.00		15'401.40	
3504.313	Fournitures et marchandises	1'500.00		1'500.00		1'048.05	
3504.314.1	Entretien conciergerie	53'000.00		50'500.00		52'058.40	
3504.314.2	Entretien du bâtiment *	30'000.00		15'000.00		17'451.45	
3504.315	Entretien installations et équipements	15'000.00		10'000.00		31'510.00	
3504.318.5	Honoraires	500.00		500.00		305.40	
3504.318.6	Primes d'assurances	6'000.00		5'700.00		6'184.10	
3504.322	Intérêts des emprunts consolidés	20'200.00		25'700.00		27'102.00	
3504.331	Amortissements	111'600.00		111'600.00		111'600.00	
3504.427	Locations		172'000.00		184'000.00		186'070.15
3505	Maison des jeunes	2'000.00		2'000.00		2'011.50	
3505.312	Achat d'énergie	500.00		500.00		250.15	
3505.314	Entretien courant	500.00		500.00		805.15	
3505.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		956.20	
3506	Autres bâtiments communaux (fontaines)	2'000.00	5'900.00	2'000.00	5'900.00	1'493.20	5'850.00
3506.312	Achat d'énergie	500.00		500.00		162.80	
3506.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00			
3506.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		1'131.70	
3506.318.6	Primes d'assurances	300.00		300.00		198.70	
3506.423	Locations		5'900.00		5'900.00		5'850.00
3507	Pavillon du jardin d'enfants	18'600.00	33'000.00	52'000.00	31'000.00	19'805.66	26'712.00
3507.312	Achat d'énergie	1'500.00		1'500.00		1'091.40	
3507.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00			
3507.314	Entretien courant	2'000.00		35'000.00		3'908.25	
3507.318.6	Primes d'assurances	600.00		600.00			
3507.322	Intérêts des emprunts consolidés	1'300.00		1'700.00		1'806.01	
3507.331	Amortissements	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3507.427	Locations		33'000.00		31'000.00		26'400.00
3507.436	Remboursement de tiers						312.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3508	Eglise	9'000.00	7'600.00	9'000.00	7'600.00	17'993.55	12'962.30
3508.301	Personnel communal	600.00		600.00		1'354.60	
3508.312	Achat d'énergie	4'500.00		4'500.00		3'351.70	
3508.314	Entretien courant	1'500.00		1'500.00		10'778.25	
3508.318.5	Honoraires	700.00		700.00		648.00	
3508.318.6	Primes d'assurances	1'700.00		1'700.00		1'861.00	
3508.427	Locations et appartement		7'600.00		7'600.00		7'480.00
3508.436	Remboursement de tiers						5'482.30
3509	Stand de tir	7'000.00	4'200.00	7'000.00	4'200.00	12'764.35	7'658.60
3509.314	Entretien courant	6'000.00		6'000.00		12'085.35	
3509.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		679.00	
3509.436	Remboursement de tiers		4'200.00		4'200.00		7'658.60
3510	Buvette du foot	4'500.00	2'000.00	3'500.00	5'000.00	21'204.00	16'919.00
3510.311	Achat de matériel	2'000.00		2'000.00			
3510.314	Entretien courant	2'000.00		1'000.00		4'722.30	
3510.316	Leasing					16'146.00	
3510.318.6	Primes d'assurances	500.00		500.00		335.70	
3510.427	Locations		2'000.00		5'000.00		16'200.00
3510.436	Remboursement de tiers						719.00
3511	Maison Rue de l'Eglise 9	13'100.00	28'800.00	12'100.00	28'800.00	8'110.35	7'200.00
3511.312	Achat d'énergie					305.50	
3511.314	Entretien, réparation					1'720.00	
3511.315	Entretien installations et équipements	4'000.00		3'000.00		2'169.55	
3511.318.5	Honoraires	1'500.00		1'500.00		427.70	
3511.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		207.60	
3511.322	Intérêts	6'600.00		6'600.00		3'280.00	
3511.423	Location		28'800.00		28'800.00		7'200.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	765'900.00	309'600.00	708'300.00	298'000.00	804'313.05	355'792.40
42	Service de l'urbanisme	62'500.00	1'000.00	57'500.00	1'000.00	112'367.65	7'572.75
420.310	Frais d'enquêtes constructions	5'000.00		5'000.00		654.70	
420.318	Honoraires et prestations de services	50'000.00		45'000.00		103'570.65	
420.352	Parts à des charges d'autres communes	7'500.00		7'500.00		8'142.30	
420.431	Emoluments permis de construire		1'000.00		1'000.00		5'032.95
420.436	Remboursement de tiers						2'539.80
43	Routes	127'400.00	10'000.00	138'700.00	10'000.00	156'711.05	46'227.45
430.311	Achat machines et matériel	2'000.00		2'000.00		738.70	
430.312	Achats électricité éclairage public	7'800.00		7'800.00		7'426.55	
430.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		648.00	
430.314.0	Entretien des routes	60'000.00		70'000.00		56'224.95	
430.314.1	Eclairage public	10'000.00		10'000.00		1'093.50	
430.314.2	Déblaiement de la neige	18'000.00		18'000.00		13'530.60	
430.314.3	Signalisation et marquages	5'000.00		10'000.00		13'652.10	
430.314.5	Entretien végétation routière	2'000.00		2'000.00		1'019.70	
430.318	Honoraires et prestations de service	5'000.00		500.00		45'935.95	
430.322	Intérêts des emprunts consolidés	3'600.00		4'400.00		4'441.00	
430.331	Amortissements	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
430.436	Autres recettes						7'214.30
430.451	Participation cantonale						29'013.15
430.465	Participations de tiers		10'000.00		10'000.00		10'000.00
44	Parcs, promenades, cimetières	200'400.00		147'600.00		190'188.60	106.00
440.311.1	Achat machines et matériels	1'000.00		1'000.00		886.70	
440.312	Electricité	100.00		100.00		78.45	
440.313	Fournitures diverses	10'000.00		10'000.00		11'503.65	
440.314.0	Entretien courant (service)	104'000.00		90'000.00		101'936.05	
440.314.1	Entretien courant	45'000.00		45'000.00		75'199.95	
440.314.2	Place de jeux	30'000.00					
440.315	Entretien machines et matériel	1'500.00		1'500.00		583.80	
440.322	Intérêts	1'000.00					
440.331	Amortissements	7'800.00					
440.439	Autres recettes						106.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	179'000.00	108'000.00	174'000.00	102'500.00	154'552.65	112'787.10
450.311	Achat matériel	2'000.00		2'000.00			
450.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien du matériel *	15'000.00		15'000.00		4'335.40	
450.316	Location du système de pesage	5'000.00		5'000.00			
450.318.1	Prestation de service pour la déchetterie	108'000.00		108'000.00		102'634.55	
450.318.2	Ordures ménagères (incinérable)	37'000.00		32'000.00		37'304.45	
450.318.3	Autres déchets	11'000.00		11'000.00		10'278.25	
450.434	Taxe d'élimination des déchets				100'300.00		107'427.30
450.434.1	Taxe forfaitaire des déchets		61'000.00				
450.434.2	Taxes déchets par kg		42'000.00				
450.435	Récupérations diverses		5'000.00		2'200.00		5'359.80
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	190'600.00	190'600.00	184'500.00	184'500.00	189'099.10	189'099.10
460.314	Entretien canalisations et collecteurs	40'000.00		40'000.00		28'505.80	
460.318	Honoraires et prestations de services	20'000.00		10'000.00		25'446.82	
460.322	Intérêts des emprunts consolidés	4'400.00		5'600.00		5'851.60	
460.331	Amortissement obligatoire	26'200.00		26'200.00		26'200.00	
460.352.1	STEP participation aux frais d'exploitations	80'000.00		80'000.00		81'474.98	
460.352.2	STEP participation aux frais d'investissements	8'000.00		8'000.00		8'235.75	
460.381	Attribution au fonds de réserve			2'700.00		1'384.15	
460.390	Imputations internes	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
460.434.1	Taxes d'introduction		10'000.00		10'000.00		21'976.05
460.434.2	Taxes d'entretiens, d'épuration		134'500.00		134'500.00		128'389.75
460.434.3	Taxes annuelles épuration		40'000.00		40'000.00		38'733.30
460.480	Prélèvement sur les fonds de réserve		6'100.00				
47	Cours d'eau et digues	6'000.00		6'000.00		1'394.00	
470.314	Entretien des cours d'eau	5'000.00		5'000.00		1'394.00	
470.318	Honoraires et prestations de services	1'000.00		1'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	709'800.00		726'700.00		705'324.65	
50	Administration des écoles	698'000.00		716'000.00		685'005.30	
500.306	Indemnités et remboursement de frais					900.00	
500.352	Participation Etablissement Aubonne-Gimel-Etoy *	696'000.00		714'000.00		684'105.30	
500.366	Aides individuelles à la formation	2'000.00		2'000.00			
54	Orientation professionnelle	1'400.00		1'400.00		1'395.05	
540.352	Participation versées à OSP Venoge	1'400.00		1'400.00		1'395.05	
58	Temples et cultes	10'400.00		9'300.00		18'924.30	
580.301	Traitement organiste	2'300.00		2'000.00		2'240.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		11'583.00	
580.365	Participations versées aux paroisses	7'100.00		6'300.00		5'101.30	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	191'500.00		185'400.00		176'115.40	12'893.50
61	Corps de police	137'000.00		132'000.00		129'090.60	
610.318	Honoraires et prestations de services	27'000.00		27'000.00		27'060.60	
610.351	Police cantonale *	110'000.00		105'000.00		97'060.00	
610.351.1	Décompte année précédente					4'970.00	
63	Police sanitaire	800.00		800.00		146.60	
630.352	Frais de police sanitaire	800.00		800.00		146.60	
64	Service des inhumations	200.00		200.00		143.00	
640.318	Frais décès et inhumations	200.00		200.00		143.00	
65	Défenses contre l'incendie	32'500.00		31'400.00		27'900.00	
650.352	Participation au groupement	32'500.00		31'400.00		27'900.00	
66	Protection civile	21'000.00		21'000.00		18'835.20	12'893.50
660.352	Participation au grpt PC Morges	21'000.00		21'000.00		18'835.20	
660.451	Participation cantonale						96.00
660.480	Prélèvement sur le fonds de réserve						12'797.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'084'000.00		1'164'000.00		1'068'592.50	
71	Service social enfance et jeunes	305'000.00		365'000.00		316'255.00	
710.352	Participation au réseau AJEMA *	305'000.00		365'000.00		316'255.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	674'000.00		690'000.00		662'261.00	
720.351	Contributions versées au Canton *	674'000.00		690'000.00		660'169.00	
720.351.1	Facture sociale décompte année précédente					2'092.00	
73	Santé publique	105'000.00		109'000.00		90'076.50	
730.365	Contributions à divers organismes *	105'000.00		109'000.00		90'076.50	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	466'900.00	566'000.00	482'500.00	586'000.00	445'280.64	552'096.22
81	Service des eaux	191'000.00	191'000.00	206'000.00	206'000.00	138'406.15	138'406.15
810.301	Traitement du préposé	4'000.00		4'000.00		777.00	
810.311	Achat de matériel (compteurs)	5'000.00		20'000.00		30'205.30	
810.312.1	Electricité station de pompage	4'000.00		4'000.00		2'370.55	
810.312.2	Achat d'eau	3'000.00		3'000.00		2'253.00	
810.314	Entretien du réseau et bornes hydrantes	120'000.00	*	120'000.00		27'920.65	
810.318.5	Honoraires	30'000.00	*	30'000.00		41'678.80	
810.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		830.55	
810.381	Attribution au fonds de réserve					9'063.50	
810.390	Imputations internes	24'000.00		24'000.00		23'306.80	
810.427	Locations des compteurs		8'000.00		8'000.00		8'060.35
810.434	Taxes de raccordement		12'000.00		12'000.00		23'713.25
810.435.1	Consommation eau		80'000.00		90'000.00		73'959.30
810.435.2	Taxes annuelles de base		25'000.00		23'500.00		24'507.25
810.451	Participation cantonale						550.00
810.465	Subsides de l'ECA						7'616.00
810.481	Prélèvement sur financement spéciaux		66'000.00		72'500.00		
82	Service électrique		37'000.00		43'000.00		36'939.90
820.411	Taxe pour l'usage du sol		37'000.00		43'000.00		36'939.90
83	Service du gaz	275'900.00	338'000.00	276'500.00	337'000.00	306'874.49	376'750.17
830.301	Traitement du préposé					500.00	
830.312	Achat de gaz	230'000.00		230'000.00		247'934.58	
830.314	Entretien local SI et réseau					16'583.74	
830.318.5	Honoraires	22'500.00		22'500.00		18'725.97	
830.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00			
830.322.0	Intérêts des emprunts consolidés	1'700.00		2'300.00		2'430.20	
830.331	Amortissements	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
830.434	Taxes de raccordement		3'000.00		3'000.00		31'880.00
830.435.1	Consommation gaz		310'000.00		310'000.00		302'712.62
830.435.2	Taxes annuelles, abonnements				24'000.00		
830.436	Remboursement de tiers (rétrocession Valgaz)		25'000.00				42'157.55

Lavigny - Liste : Listes officielles

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	535'900.00	35'300.00	522'100.00	35'300.00	514'741.21	59'840.80
2	Finances	688'500.00	3'550'800.00	653'000.00	3'522'700.00	700'699.26	3'661'176.33
3	Domaines et bâtiments	597'500.00	537'100.00	675'300.00	625'500.00	722'963.95	542'325.75
4	Travaux	765'900.00	309'600.00	708'300.00	298'000.00	1'101'673.03	479'114.05
5	Instruction publique et cultes	709'800.00	0.00	726'700.00	0.00	673'512.80	0.00
6	Police	191'500.00	0.00	185'400.00	0.00	165'420.90	9'702.50
7	Sécurité sociale	1'084'000.00	0.00	1'164'000.00	0.00	1'049'963.55	40'810.00
8	Services industriels	466'900.00	566'000.00	482'500.00	586'000.00	541'572.40	687'898.86
	Totaux	5'040'000.00	4'998'800.00	5'117'300.00	5'067'500.00	5'470'547.10	5'480'868.29
	Excédent des charges		41'200.00		49'800.00		
	Excédent des revenus					10'321.19	
		5'040'000.00	5'040'000.00	5'117'300.00	5'117'300.00	5'480'868.29	5'480'868.29

COMMUNE DE LAVIGNY - BUDGET 2018**COMMENTAIRES**

N° de compte

1 ADMINISTRATION GÉNÉRALE

110.351	Participations frais transports régionaux des lignes 722, 726 et bassin n° 4
110.352	Participations versées à l'ARASMAC pour gérance AVS et à la commune de Morges pour piscine/patinoire
110.490	Participations internes aux frais d'administration des sections 460 et 810
150.351	Participation Ecole de Musique (LEM) Fr. 9.50 par habitant

2 FINANCES

210.400	Voir explications préavis municipal page n° 3
220.352/452.1/ 452.2/452.3	Participation fonds de péréquation intercommunale, voir explications préavis municipal page n° 4

3 DOMAINES ET BÂTIMENTS

3501.315	Remplacement chaudière Auberge de la Croix-Blanche	Fr.	10'000.00
	Entretien divers	Fr.	12'000.00
		<u>Fr.</u>	<u>22'000.00</u>
3504.314.2	Réfection partielle du toit de la salle polyvalente	Fr.	15'000.00
	Entretien divers	Fr.	15'000.00
		<u>Fr.</u>	<u>30'000.00</u>

4 TRAVAUX

440.314.0	Mise en conformité de la place de jeux
440.331	Amortissement sur travaux place de la grande salle
450.315	Y compris remplacement couvercles Molok

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES		
500.352	Budget 2018 établi sur la base des chiffres communiqués par l'ASSAGIE	
6 POLICE		
610.351	Réforme policière, participation selon indication du Canton	
7 SÉCURITÉ SOCIALE		
710.352	Selon budget AJEMA en tenant compte du nombre d'heures d'utilisation	
720.351	Contribution versée au Canton pour la facture sociale, voir explications préavis municipal page n° 4	
730.365	- AVASAD participation de Fr. 95.50 / habitant	97'500.00
	- Entrée de Secours, Couvaloup 12	5'100.00
	- Fondation La Côte et divers	2'400.00
		<u>105'000.00</u>
8 SERVICES INDUSTRIELS		
810.314	Y compris frais installation pompe pour interconnexion réseau d'eau à Etoy, report de 2017	
810.318.5	Y compris honoraires pour la mise en place de la pompe	
810.481	Prélèvement au fonds de réserve pour couvrir les frais d'installation de la pompe	

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2018	Budget 2017
3 Charges	5'040'000	5'117'300
30 Autorités et personnel	327'600	314'300
300 Autorités et commissions	123'000	123'000
301 Personnel administratif et d'exploitation	147'900	142'100
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	21'000	21'000
304 Caisses de pensions et de prévoyance	10'000	10'000
305 Assurances accidents et maladies	3'500	3'000
306 Indemnisation et remboursement de frais	6'200	6'200
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	16'000	9'000
31 Biens, services, marchandises	1'471'200	1'501'000
310 Imprimés et fournitures de bureau	12'000	12'000
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	19'000	32'000
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	289'900	289'900
313 Autres fournitures et marchandises	24'400	24'400
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	588'000	626'700
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	76'500	55'500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'600	10'600
317 Réceptions et manifestations	15'000	18'000
318 Honoraires et prestations de services	423'800	419'900
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	12'000	12'000
32 Intérêts passifs	65'000	79'100
321 Intérêts des dettes à court terme	0	500
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	63'000	76'600
329 Autres intérêts	2'000	2'000
33 Amortissements	306'300	293'500
330 Amortissements du patrimoine financier	65'000	60'000
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	241'300	233'500
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2'702'800	2'758'400
351 Canton	873'100	882'800
352 Communes et associations de communes	1'829'700	1'875'600
36 Aides et subventions	131'100	132'300
365 Aides, subventions à des institutions privées	129'100	130'300
366 Aides individuelles	2'000	2'000
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	0	2'700
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	0	2'700
39 Imputations internes	36'000	36'000
390 Imputations internes	36'000	36'000

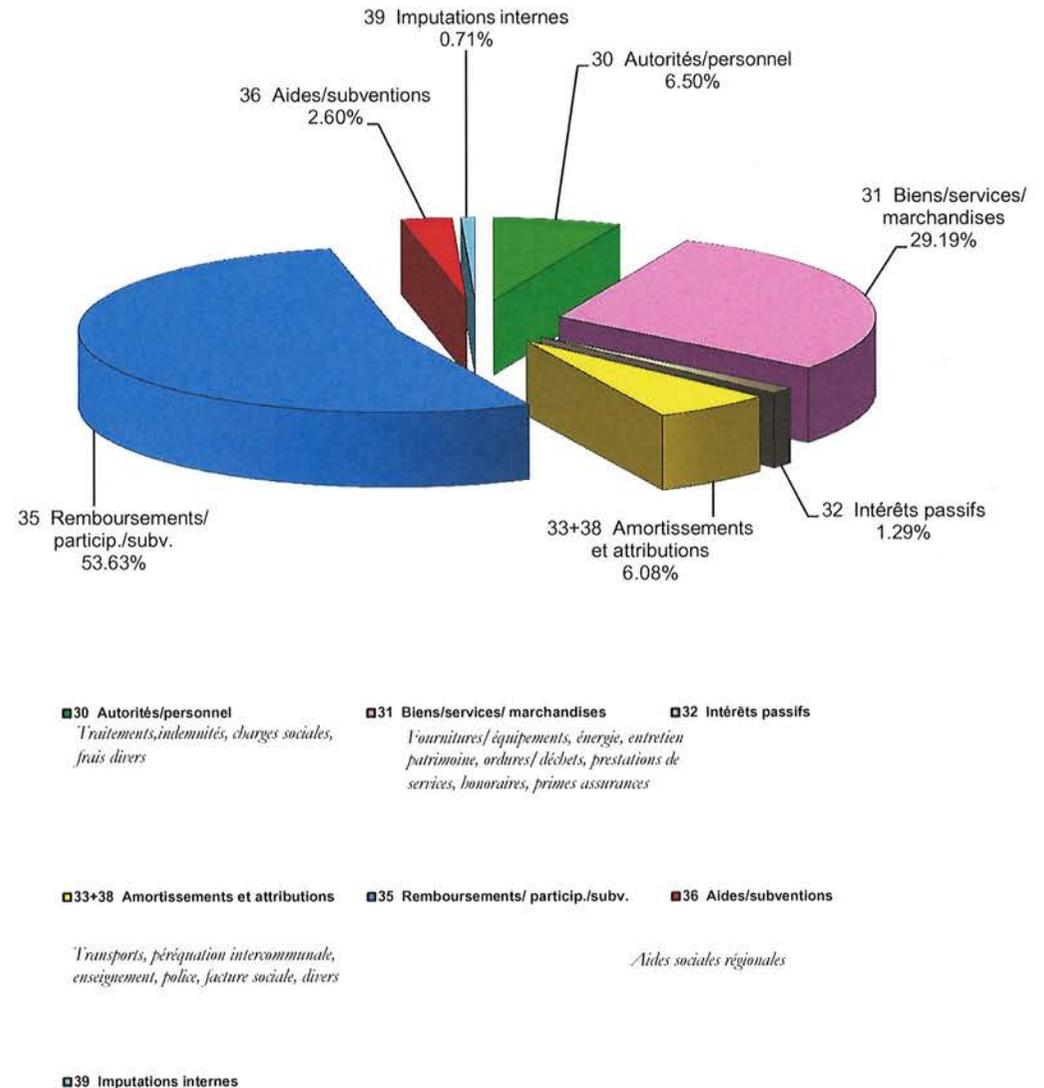
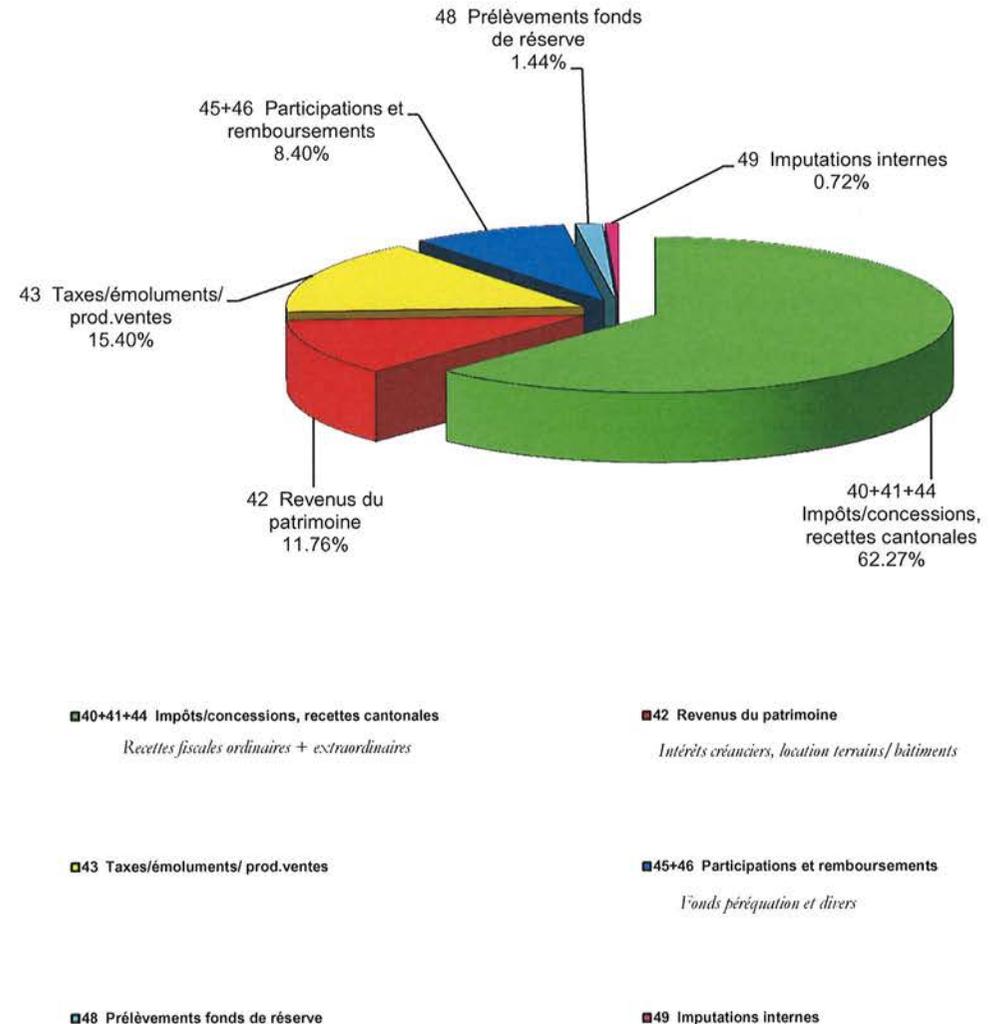


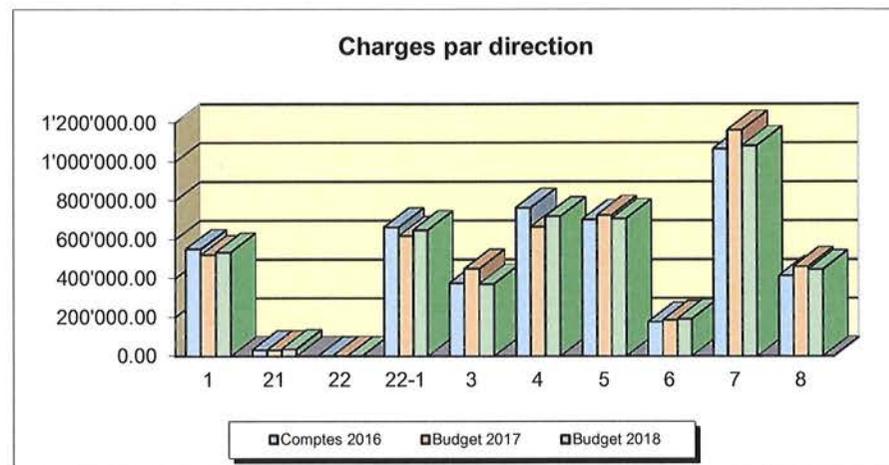
TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2018	Budget 2017
4 Produits	4'998'800	5'067'500
40 Impôts	2'755'000	2'705'000
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'350'000	2'300'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	50'000	50'000
402 Impôt foncier	262'000	262'000
404 Droits de mutation	80'000	80'000
405 Impôts sur les successions et donations	10'000	10'000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	3'000	3'000
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	37'600	43'600
410 Patentes	600	600
411 Concessions	37'000	43'000
42 Revenus du patrimoine	588'000	610'400
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	51'000	45'000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	113'300	113'300
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	100	100
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	423'600	452'000
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	770'000	772'000
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	11'000	11'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	302'500	299'800
435 Ventes et prestations de service	424'100	453'800
436 Remboursements de tiers	31'200	6'200
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	1'200	1'200
44 Parts à des recettes cantonales	320'100	350'100
441 Parts à des recettes cantonales	320'100	350'100
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	410'000	407'900
451 Canton	0	0
452 Communes et associations de communes	410'000	407'900
46 Autres participations et subventions	10'000	10'000
465 Participations et subventions de tiers	10'000	10'000
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	72'100	132'500
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	6'100	60'000
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	66'000	72'500
49 Imputations internes	36'000	36'000
490 Imputations internes	36'000	36'000



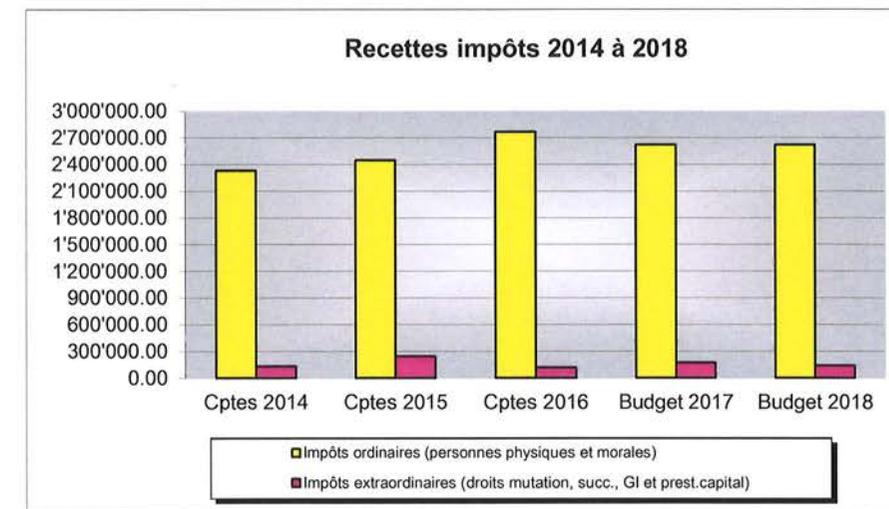
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	535'900.00	11.3	522'100.00	10.8	552'878.75	11.6
21 Finances, impôts	37'000.00	0.8	32'000.00	0.7	32'575.16	0.7
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	1'500.00	0.0	2'000.00	0.0	1'106.59	0.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	650'000.00	13.7	619'000.00	12.8	664'232.00	14.0
3 Domaines et bâtiments	372'900.00	7.9	450'700.00	9.3	376'970.43	7.9
4 Travaux	719'900.00	15.2	667'400.00	13.8	764'728.90	16.1
5 Instruction publique et cultes	709'800.00	14.9	726'700.00	15.0	705'324.65	14.8
6 Police	191'500.00	4.0	185'400.00	3.8	176'115.40	3.7
7 Sécurité sociale	1'084'000.00	22.8	1'164'000.00	24.1	1'066'500.50	22.4
8 Service industriels	446'200.00	9.4	461'800.00	9.6	415'517.14	8.7
	4'748'700.00	100.0	4'831'100.00	100.0	4'755'949.52	100.0



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	35'300.00	0.7	35'300.00	0.7	38'997.00	0.8
21 Finances, impôts	3'090'600.00	62.7	3'070'600.00	62.2	3'167'471.04	62.7
22 Finances, intérêts créanciers	50'200.00	1.0	44'200.00	0.9	48'914.45	1.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	410'000.00	8.3	407'900.00	8.3	332'100.00	6.6
3 Domaines et bâtiments	537'100.00	10.9	565'500.00	11.5	560'274.35	11.1
4 Travaux	303'500.00	6.2	298'000.00	6.0	355'792.40	7.0
6 Police	0.00	0.0	0.00	0.0	96.00	0.0
7 Sécurité sociale	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
8 Services industriels	500'000.00	10.1	513'500.00	10.4	552'096.22	10.9
	4'926'700.00	100.0	4'935'000.00	100.0	5'055'741.46	100.0



Marge d'autofinancement (voir page 1)

178'000.00	103'900.00	299'791.94
------------	------------	------------

**PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2018

1. Reprise des amortissements portés au budget 2018 :

	<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
- Bâtiment scolaire (rubrique n° 3503.331)		50'000.00
- Salle polyvalente (rubrique n° 3504.331)		111'600.00
- Jardin d'enfants (rubrique n° 3507.331)		13'000.00
- Routes (rubrique n° 430.331)		12'000.00
- Parcs, promenades, cimetière (rubrique n° 440.331)		7'800.00
- PPA RC 30 sud, collecteurs EU/EC (rubrique n° 460.331)		26'200.00
- Service du gaz, construction réseau communal (rubrique n° 830.331)		20'700.00
	<u>0.00</u>	<u>241'300.00</u>
Pour balance : diminution des investissements en 2018	<u>241'300.00</u>	
	<u>241'300.00</u>	<u>241'300.00</u>

COMMUNE DE LAVIGNY
PROJETS D'INVESTISSEMENTS A MOYEN/LONG TERME (2018- 2022)

No	Désignation de l'investissement	Période		Plan.charges		
		Exécution		budgétaires		
		18	19	20	21	22
1	Remplacement fenêtres du bâtiment communal					
2	Aménagement/équipement zone du Vallon (carrefour St-Livres - Carronies)					
3	Réfection du chemin de Renolly					
4	Aménagement de la Maison des Jeunes					
5	Réfection des façades de l'église					
6	Aménagement de la Grange de l'Auberge					