

COMMUNE DE LAVIGNY



BUDGET 2022

PREAVIS MUNICIPAL N° 10/2021

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 2022

Conseil communal de Lavigny, séance du 1er novembre 2021.

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 **2022** qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	5 594 700.00	5 233 600.00	5 780 958.27
- ménage communal	4 739 100.00	4 213 300.00	4 812 326.70
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)	472 600.00	612 300.00	535 597.10
- service du gaz	383 000.00	408 000.00	433 034.47
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-5 543 300.00	-5 419 300.00	-5 381 396.61
- ménage communal	-4 510 600.00	-4 014 200.00	-4 136 152.75
- financements spéciaux	-740 800.00	-1 028 900.00	-949 957.22
- service du gaz	-291 900.00	-376 200.00	-295 286.64
Marge d'autofinancement :	51 400.00	-185 700.00	399 561.66
- ménage communal	228 500.00	199 100.00	676 173.95
- financements spéciaux	-268 200.00	-416 600.00	-414 360.12
- service du gaz	91 100.00	31 800.00	137 747.83
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes année précédente :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	-7 950.00
- cohésion sociale	0.00	0.00	1 527.90
Amortissements, attributions et prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-233 100.00	-246 100.00	-258 000.00
- financements spéciaux	212 300.00	358 100.00	359 612.21
- service du gaz	-20 700.00	-20 700.00	-20 700.00
Amortissements et attributions au bouclage des comptes annuels	0.00	0.00	-471 604.15
Résultat net de l'exercice (- = perte / + = revenu)	9 900.00	-94 400.00	2 447.62

Le budget 2022 présente un excédent des revenus de Fr. 9'900.- contre un excédent des charges de Fr. 94'400.- au budget 2021. La marge d'autofinancement est positive de Fr. 51'400.-- contre une marge négative de Fr. 185'700.-- au budget 2021.

Notre faible marge d'autofinancement provient essentiellement des importants travaux à réaliser dans les financements spéciaux des égouts et du service des eaux.

Nous mentionnons ci-après quelques éléments particuliers du budget 2022 à savoir :

Administration générale

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 606'900.- contre Fr. 578'600.- au budget 2021. Nous avons budgété dans le compte 110.351 "Parts à des charges cantonales" un montant de Fr. 70'500.- 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 :

- d'un coefficient d'imposition à 73 %
- rendement annuel effectif des années 2016 à 2020 (impôt revenu et fortune),
- situation intermédiaire au 31.08.2021 communiquée par le Canton,
- apport annuel moyen des taxations pour années antérieures,

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 2022	Budget 2021	Comptes 2020
35 Bâtiments communaux	24 900.00	35 400.00	46 262.33
4 Travaux, urbanisme, routes, égouts et épuration	2 500.00	3 900.00	5 437.00
8 Services industriels	300.00	600.00	1 022.90
	27 700.00	39 900.00	52 722.23

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 31.12.2021	Remboursements annuels	Etat prévisionnel au 31.12.2022
BCV n° HS517.97.12	Avance à terme fixe	02.05.2031	0.45%	2 800 000.00	124 000.00	2 676 000.00
SUVA	Avance à terme fixe	02.05.2029	0.44%	1 000 000.00	0.00	1 000 000.00
PostFinance PF 005165	Avance à terme fixe	13.03.2023	0.25%	1 460 000.00	40 000.00	1 420 000.00
PostFinance PF 004637	Avance à terme fixe	30.06.2026	0.41%	1 600 000.00	0.00	1 600 000.00
TOTAL				6 860 000.00	164 000.00	6 696 000.00

Fonds de péréquation / Cohésion sociale

Les montants concernant le fond de péréquation directe (alimentation et redistribution) et la cohésion sociale ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2020 avec des ajustements pour tenir compte des éléments qui ressortent du budget 2022 et de l'augmentation du nombre d'habitants. Le décompte définitif interviendra courant 2023. La comparaison de l'évolution depuis 2020 est la suivante :

	Budget 2022 estim. provisoire	Budget 2021 estim. provisoire	Décompte définitif 2020
Alimentation du fonds de péréquation (charges (cpté n° 220.352)	796 000.00	736 000.00	789 456.00
Couche population (revenu) (cpté n° 220.452.2)	-131 000.00	-125 600.00	-126 771.00
Couche solidarité (revenu) (cpté n° 220.452.3)	-118 000.00	-180 000.00	-157 359.00
Montant « net » à charge de la commune	547 000.00	430 400.00	505 326.00
Dépenses thématiques (cpté n° 220.452.1) *	-145 000.00	-48 600.00	* -147 826.00
Cohésion sociale (cpté n° 720.351)	758 000.00	696 100.00	735 403.00
	1 160 000.00	1 077 900.00	1 092 903.00

* Tient compte des importants travaux d'entretien des routes

Bâtiments communaux

Dans l'entretien de nos immeubles, à part l'entretien courant, nous avons prévu divers travaux, notamment :

- 3502.311 Aménagement de la salle de la municipalité en informatique et mobilier
- 3508.314 Réfection des WC de l'église

Routes

Nous avons prévu un montant global de Fr. 360'000.- pour l'entretien des routes, notamment pour la réfection de la route d'Etoy, ainsi qu'un montant de Fr. 85'000.- pour les honoraires d'étude en relation avec la route d'Etoy et la rue de l'Eglise.

Réseau égouts et épuration

Nous avons prévu le remplacement des collecteurs du Flumeau, ainsi que la réfection des canalisations suite aux travaux de la route d'Etoy.

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 2022 s'élève à Fr. 631'000.- contre Fr. 626'000.- en 2021. L'effectif est de 135 élèves (contre 136 élèves en 2021).

Services industriels

Nous avons prévus les travaux et honoraires liés au bouclage et conduite à la route d'Etoy.

Dans les pages qui suivent, le budget 2022 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2021 et aux comptes 2020. 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 2022, 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

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 2022 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 18 octobre 2021.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

Cl. Philipona

A. Magnollay

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	606'900.00	39'600.00	578'600.00	38'300.00	480'839.89	46'600.55
10	Autorités	175'000.00	500.00	161'000.00	1'000.00	139'318.60	4'090.00
101	Conseil communal	31'000.00		31'000.00		22'157.10	1'240.00
101.300	Jetons présence et commissions	25'000.00		25'000.00		19'580.85	
101.306	Indemnités et remboursement de frais	1'000.00		1'000.00		331.55	
101.309	Autres frais	5'000.00		5'000.00		2'244.70	
101.436	Remboursement de tiers						1'240.00
102	Municipalité	144'000.00	500.00	130'000.00	1'000.00	117'161.50	2'850.00
102.300	Traitements et vacations *	140'000.00		126'000.00		113'901.00	
102.306	Indemnités et remboursement de frais	4'000.00		4'000.00		3'260.50	
102.436	Remboursement de tiers		500.00		1'000.00		2'850.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	415'900.00	39'100.00	405'600.00	37'300.00	332'097.29	42'510.55
110.301	Traitements du personnel *	155'000.00		134'000.00		116'406.35	
110.303	Assurances sociales, part employeur	29'000.00		23'000.00		21'571.95	
110.304	Caisse de pension, part employeur	15'000.00		11'000.00		9'777.20	
110.305	Assurances maladie-accidents	4'000.00		3'500.00		3'173.10	
110.309	Autres charges autorités et personnel	7'000.00		12'000.00		8'546.75	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		8'000.00		4'255.70	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	2'500.00		5'000.00		1'164.35	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	3'500.00		4'000.00		3'144.70	
110.316	Leasing photocopieuse	3'100.00		3'100.00		3'066.60	
110.317.1	Réceptions et manifestations	15'000.00		30'000.00		338.40	
110.317.2	Manifestations sous Agenda 21	6'000.00		6'000.00		2'123.00	
110.318.0	Honoraires et prestations de service	9'000.00		10'000.00		7'862.10	
110.318.1	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	7'000.00		10'000.00		6'498.59	
110.318.6	Assurances RC, caution vol	9'600.00		11'500.00		9'364.80	
110.318.7	Emoluments service population	7'000.00		7'000.00		8'280.65	
110.318.9	Maintenance et redevances informatiques	8'500.00		8'000.00		7'068.95	
110.319	Cotisations	12'200.00		12'000.00		12'183.85	
110.351	Transports publics *	70'500.00		63'000.00		63'704.35	
110.352	Parts à des charges d'autres communes *	27'000.00		27'500.00		26'040.00	
110.365	Dons, aides, subventions	18'000.00		17'000.00		17'525.90	
110.431	Emoluments du greffe municipal		11'000.00		11'000.00		12'278.00
110.435	Vente d'imprimés		100.00		100.00		615.00
110.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		1'080.00
110.439	Autres recettes		3'000.00		1'200.00		4'537.55
110.490	Imputations internes *		24'000.00		24'000.00		24'000.00
15	Affaires culturelles, loisirs	16'000.00		12'000.00		9'424.00	
150.351	Ecole de Musique	10'000.00		10'000.00		9'424.00	
150.365	Soutiens culturels *	6'000.00		2'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	873'500.00	3'982'500.00	793'500.00	3'586'100.00	1'349'873.22	4'105'067.45
21	Impôts	76'000.00	3'542'200.00	56'000.00	3'181'600.00	59'268.06	3'619'470.15
210.318	Emoluments et frais de perception	25'000.00		25'000.00		26'468.40	
210.329	Intérêts sur impôts payés d'avance	1'000.00		1'000.00		560.31	
210.330	Amortiss.pertes sur débiteurs / défalctions	*	50'000.00	30'000.00		32'239.35	
210.400	Impôts revenu, fortune	*			2'500'000.00		2'826'128.70
210.401	Impôts des sociétés		35'000.00		35'000.00		17'802.00
210.402	Impôt foncier		292'500.00		290'000.00		289'953.60
210.404	Droits de mutation		100'000.00		72'000.00		111'469.30
210.405	Impôt sur les successions et donations		10'000.00		10'000.00		9'743.80
210.406	Impôts chiens et divertissements		4'000.00		4'000.00		4'160.00
210.409	Impôts récupérés après défalction						2'396.99
210.410	Patentes diverses		700.00		600.00		933.10
210.422	Intérêts de retard et récupérations		20'000.00		20'000.00		29'796.57
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		50'000.00		30'000.00		102'752.30
210.441.1	Impôts sur les frontaliers		230'000.00		220'000.00		222'888.05
210.451	Participation & remboursement du canton						1'445.74
22	Service financier	797'500.00	440'300.00	737'500.00	404'500.00	819'001.01	485'597.30
220.318	Frais bancaires	1'500.00		1'500.00		1'051.01	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fonds de péréquation)	*	796'000.00	736'000.00		810'000.00	
220.352.1	Fonds de péréquation. Solde année précédente.					7'950.00	
220.422	Revenus capitaux patrimoine financier		32'200.00		36'000.00		34'920.40
220.441	Rétrocession de la taxe CO2		100.00		300.00		128.30
220.452.1	Fonds de péréquation (dépenses thématiques)	*	145'000.00		48'600.00		154'400.00
220.452.2	Fonds de péréquation (couche population)	*	131'000.00		125'600.00		126'771.00
220.452.3	Fonds de péréquation (couche solidarité)	*	118'000.00		180'000.00		157'438.00
220.490	Imputations internes		14'000.00		14'000.00		11'939.60
23	Amortissements et réserves non ventilés					471'604.15	
230.330	Amortissement patrimoine financier					27'604.15	
230.332	Amortissements supplémentaires du patrim.administratif					44'000.00	
230.380	Attributions aux fonds de réserve					400'000.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	582'500.00	546'900.00	587'500.00	519'800.00	672'572.48	551'201.30
30	Service administratif et tech.	2'000.00		5'000.00		11'843.00	10'500.00
300.318	Agenda 21	2'000.00		5'000.00		11'843.00	
300.451	Participation du canton						10'500.00
31	Terrain	2'500.00	8'500.00	2'500.00	8'500.00	2'500.00	8'508.00
310.316	Loyers, fermages	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
310.423	Location des terrains		8'500.00		8'500.00		8'508.00
32	Forêts	4'000.00		14'500.00	2'000.00		
320.314	Entretien des forêts	2'300.00		11'500.00			
320.318	Honoraires et prestations de services	1'700.00		3'000.00			
320.435	Ventes				2'000.00		
33	Vignes	4'300.00	5'100.00	4'300.00	5'100.00	72.70	1'160.65
330.313	Achat vin et fournitures	4'000.00		4'000.00			
330.318	Honoraires et prestations de service	300.00		300.00		72.70	
330.423	Location de la vigne		1'100.00		1'100.00		1'160.65
330.435	Vente vin communal		4'000.00		4'000.00		
35	Bâtiments communaux	569'700.00	533'300.00	561'200.00	504'200.00	658'156.78	531'032.65
3501	Auberge de la Croix-Blanche	85'400.00	70'400.00	93'800.00	69'400.00	125'752.29	55'059.65
3501.311	Achat de matériel					4'631.00	
3501.312	Achat d'énergie					1'152.00	
3501.314	Entretien courant	10'000.00		20'000.00		33'686.39	
3501.315	Entretien installations et équipements	15'000.00		10'000.00		13'950.30	
3501.318.5	Honoraires					5'320.40	
3501.318.6	Primes d'assurances	4'000.00		4'000.00		3'520.30	
3501.322	Intérêts des emprunts consolidés	6'400.00		9'800.00		13'491.90	
3501.330	Amortissement	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3501.423	Location de l'auberge		68'400.00		68'400.00		36'600.00
3501.435	Ventes d'objets mobiliers						16'480.95
3501.436	Remboursement de tiers		2'000.00		1'000.00		1'978.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3502	Maison de commune	73'400.00	72'500.00	46'600.00	60'500.00	90'467.07	78'980.00
3502.301	Traitement du concierge			1'500.00		952.55	
3502.311	Achat de matériel et mobilier	*	20'000.00				
3502.312	Achat d'énergie	*	16'000.00	9'000.00		12'484.50	
3502.313	Fournitures et marchandises		1'500.00	1'500.00		1'227.90	
3502.314.1	Entretien conciergerie		6'000.00	5'700.00		5'622.00	
3502.314.2	Entretien bâtiment		3'000.00	1'500.00		32'304.55	
3502.315	Entretien installations et équipements		10'000.00	10'000.00		8'590.57	
3502.318.5	Honoraires		3'600.00	3'600.00		3'511.45	
3502.318.6	Primes d'assurances		3'000.00	3'000.00		2'683.25	
3502.322	Intérêts des emprunts consolidés		800.00	1'300.00		1'690.30	
3502.331	Amortissements		9'500.00	9'500.00		21'400.00	
3502.427	Locations	*		71'500.00			59'180.00
3502.436	Participations de tiers			1'000.00			19'800.00
3503	Bâtiment de l'école	126'800.00	140'200.00	128'000.00	140'200.00	136'139.29	140'349.95
3503.301	Personnel communal	*		10'000.00		8'155.45	
3503.312	Achat d'énergie		10'000.00	10'000.00		9'576.40	
3503.313	Fournitures et marchandises		7'000.00	6'000.00		7'213.45	
3503.314.1	Entretien conciergerie		37'000.00	31'000.00		35'212.50	
3503.314.2	Entretien bâtiment		8'000.00	5'000.00		13'007.89	
3503.315	Entretien installations et équipements		10'000.00	10'000.00		6'056.85	
3503.318.5	Honoraires					60.00	
3503.318.6	Primes d'assurances		3'000.00	3'000.00		2'726.85	
3503.322	Intérêts des emprunts consolidés		1'800.00	3'000.00		4'129.90	
3503.331	Amortissements		50'000.00	50'000.00		50'000.00	
3503.427	Locations des classes			140'200.00			140'243.00
3503.436	Remboursement de tiers						106.95

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3504	Salle polyvalente et infrastructures sportives	235'000.00	171'000.00	232'600.00	171'000.00	233'870.15	168'076.80
3504.301	Personnel communal	6'000.00		6'000.00		5'222.80	
3504.311	Achat de matériel et mobilier	2'000.00		2'000.00			
3504.312	Achat d'énergie	17'000.00		17'000.00		14'242.80	
3504.313	Fournitures et marchandises	1'500.00		1'500.00		561.35	
3504.314.1	Entretien conciergerie	49'100.00		43'000.00		42'546.00	
3504.314.2	Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00		16'803.75	
3504.315	Entretien installations et équipements	20'000.00		20'000.00		22'950.80	
3504.318.5	Honoraires	500.00		500.00		456.00	
3504.318.6	Primes d'assurances	6'000.00		6'000.00		5'612.05	
3504.322	Intérêts des emprunts consolidés	6'300.00		10'000.00		13'874.60	
3504.331	Amortissements	111'600.00		111'600.00		111'600.00	
3504.427	Locations		171'000.00		171'000.00		167'040.75
3504.436	Remboursement de tiers						1'036.05
3505	Maison des jeunes			900.00		940.80	
3505.312	Achat d'énergie			100.00		184.25	
3505.318.6	Primes d'assurances			800.00		756.55	
3506	Autres bâtiments communaux	5'300.00	3'000.00	6'700.00		11'069.18	5'850.00
3506.312	Achat d'énergie	500.00		500.00		234.35	
3506.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00			
3506.314	Entretien courant	1'000.00		1'000.00		4'591.40	
3506.318.6	Primes d'assurances	600.00		600.00		168.90	
3506.322	Intérêts des emprunts consolidés	3'000.00		4'400.00		6'074.53	
3506.423	Locations	*	3'000.00				5'850.00
3507	Pavillon du jardin d'enfants	7'800.00	34'800.00	21'100.00	34'800.00	16'390.55	34'853.25
3507.312	Achat d'énergie	3'000.00		3'000.00		1'426.90	
3507.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00			
3507.314	Entretien courant	4'000.00		4'000.00		1'006.50	
3507.318.6	Primes d'assurances	600.00		600.00		516.05	
3507.322	Intérêts des emprunts consolidés			300.00		441.10	
3507.331	Amortissements			13'000.00		13'000.00	
3507.427	Locations		34'800.00		34'800.00		34'800.00
3507.436	Remboursement de tiers						53.25

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3508	Eglise	12'900.00	7'600.00	8'400.00	7'600.00	6'416.50	7'480.00
3508.301	Personnel communal	1'000.00		1'000.00			
3508.312	Achat d'énergie	3'300.00		3'300.00		2'516.45	
3508.314	Entretien courant	6'000.00		1'500.00		1'462.75	
3508.318.5	Honoraires	700.00		700.00		646.20	
3508.318.6	Primes d'assurances	1'900.00		1'900.00		1'791.10	
3508.427	Locations et appartement		7'600.00		7'600.00		7'480.00
3509	Stand de tir	6'700.00	4'000.00	6'700.00	4'000.00	24'707.05	18'824.25
3509.314	Entretien courant	6'000.00		6'000.00		24'076.60	
3509.318.6	Primes d'assurances	700.00		700.00		630.45	
3509.436	Remboursement de tiers		4'000.00		4'000.00		18'824.25
3510	Buvette du foot	3'400.00	1'000.00	3'400.00	700.00	2'208.45	400.00
3510.301	Traitement du personnel	1'000.00		1'000.00		105.00	
3510.311	Achat de matériel	100.00		100.00			
3510.312	Electricité	1'500.00		1'000.00		1'452.25	
3510.314	Entretien courant	500.00		1'000.00		563.30	
3510.318.6	Primes d'assurances	300.00		300.00		87.90	
3510.427	Locations		1'000.00		700.00		400.00
3511	Maison Rue de l'Eglise 9	13'000.00	28'800.00	13'000.00	16'000.00	10'195.45	21'158.75
3511.312	Achat d'énergie					158.75	
3511.315	Entretien installations et équipements	4'000.00		4'000.00		1'420.05	
3511.318.5	Honoraires	1'500.00		1'500.00		1'243.95	
3511.318.6	Primes d'assurances	900.00		900.00		812.70	
3511.322	Intérêts	6'600.00		6'600.00		6'560.00	
3511.423	Location		28'800.00		16'000.00		21'158.75

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'295'000.00	540'700.00	1'028'500.00	508'500.00	1'041'662.58	483'953.71
42	Service de l'urbanisme	53'500.00	20'000.00	53'500.00	13'000.00	76'109.40	8'569.70
420.310	Frais d'enquêtes constructions	5'000.00		5'000.00		6'219.20	
420.318	Honoraires et prestations de services	40'000.00		40'000.00		61'656.60	
420.352	Parts à des charges d'autres communes	8'500.00		8'500.00		8'233.60	
420.431	Emoluments permis de construire		5'000.00		10'000.00		7'809.15
420.436	Remboursement de tiers	*	15'000.00		3'000.00		760.55
43	Routes	514'000.00	100'000.00	223'600.00	12'000.00	299'014.16	10'000.00
430.311	Achat machines et matériel	2'000.00		2'000.00			
430.312	Achats électricité éclairage public	7'800.00		7'800.00		7'294.15	
430.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00			
430.314.0	Entretien des routes	*	360'000.00	120'000.00		214'516.20	
430.314.1	Eclairage public		13'500.00	12'500.00		13'725.85	
430.314.2	Déblaiement de la neige		18'000.00	18'000.00		4'242.10	
430.314.3	Signalisation et marquages		10'000.00	10'000.00		10'574.61	
430.314.5	Entretien végétation routière		2'500.00	2'500.00		491.10	
430.318	Honoraires et prestations de service	*	85'000.00	35'000.00		33'644.45	
430.322	Intérêts des emprunts consolidés		1'200.00	1'800.00		2'525.70	
430.331	Amortissements		12'000.00	12'000.00		12'000.00	
430.451	Participation cantonale	*		100'000.00	12'000.00		
430.465	Participations de tiers						10'000.00
44	Parcs, promenades, cimetières	249'500.00	100.00	204'500.00	100.00	142'268.20	
440.311.1	Achat machines et matériels	*	32'000.00	2'000.00			
440.313	Fournitures diverses		2'000.00	10'000.00		1'205.70	
440.314.0	Entretien courant (service)		129'000.00	129'000.00		102'797.00	
440.314.1	Entretien courant		55'000.00	55'000.00		35'107.75	
440.314.2	Entretien places de jeux	*	30'000.00	7'000.00		3'157.75	
440.315	Entretien machines et matériel		1'500.00	1'500.00			
440.439	Autres recettes			100.00	100.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	168'000.00	112'100.00	166'600.00	108'100.00	161'551.70	106'803.79
450.310	Imprimés et fournitures			1'600.00		1'881.75	
450.311	Achat matériel	10'000.00		10'000.00		8'672.43	
450.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00			
450.315	Entretien du matériel	5'000.00		5'000.00		3'431.75	
450.318.1	Prestation de service pour la déchetterie	90'000.00		90'000.00		88'544.50	
450.318.2	Ordures ménagères (incinérable)	38'000.00		38'000.00		35'635.33	
450.318.3	Autres déchets	10'000.00		9'000.00		9'565.28	
450.318.9	Maintenance et redevance informatique	9'500.00		9'000.00		9'331.94	
450.319	REDIP de la TVA & frais HT	4'500.00		3'000.00		4'488.72	
450.434.1	Taxe forfaitaire des déchets		62'000.00		61'000.00		61'467.15
450.434.2	Taxes déchets par kg		45'000.00		42'000.00		39'416.60
450.435	Récupérations diverses		5'000.00		5'000.00		4'990.44
450.436	Remboursement de tiers						507.13
450.439	Autres recettes		100.00		100.00		422.47
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	308'500.00	308'500.00	375'300.00	375'300.00	358'580.22	358'580.22
460.314	Entretien canalisations et collecteurs *	150'000.00		180'000.00		183'726.05	
460.318	Honoraires et prestations de services	20'000.00		50'000.00		46'157.67	
460.322	Intérêts des emprunts consolidés	1'300.00		2'100.00		2'911.30	
460.331	Amortissement obligatoire	26'200.00		26'200.00		26'200.00	
460.352.1	STEP participation aux frais d'exploitations	99'000.00		105'000.00		87'585.20	
460.390	Imputations internes	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
460.434.1	Taxes d'introduction		6'000.00		65'000.00		36'922.95
460.434.2	Taxes d'entretiens, d'épuration		137'000.00		137'000.00		137'261.40
460.434.3	Taxes annuelles épuration		45'000.00		45'000.00		44'148.60
460.481	Prélèvement sur les fonds de réserve *		120'500.00		128'300.00		140'247.27
47	Cours d'eau et digues	1'500.00		5'000.00		4'138.90	
470.314	Entretien des cours d'eau	1'500.00		5'000.00		2'302.15	
470.318	Honoraires et prestations de services					1'836.75	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	643'100.00		637'100.00		599'031.50	1'500.00
50	Administration des écoles	633'000.00		628'000.00		589'874.30	1'500.00
500.352	Participation Etablissement Aubonne-Gimel-Etoy *	631'000.00		626'000.00		589'874.30	
500.366	Aides individuelles à la formation	2'000.00		2'000.00			
500.451	Subvention cantonale						1'500.00
54	Orientation professionnelle	1'600.00		1'400.00		1'595.35	
540.352	Participation versées à OSP Venoge	1'600.00		1'400.00		1'595.35	
58	Temples et cultes	8'500.00		7'700.00		7'561.85	
580.301	Traitement organiste	1'000.00		1'000.00		640.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		707.70	
580.365	Participations versées aux paroisses	6'500.00		5'700.00		6'214.15	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	215'300.00	11'000.00	191'900.00	5'000.00	183'691.15	438.00
61	Corps de police	155'100.00	11'000.00	134'700.00	5'000.00	137'545.00	390.00
610.301	Traitement du personnel *	11'000.00		5'000.00			
610.318	Honoraires et prestations de services	12'100.00		12'100.00		12'045.00	
610.351	Police cantonale	132'000.00		117'600.00		125'500.00	
610.437	Amendes et sentences municipales *		11'000.00		5'000.00		
610.451	Réforme policière décompte année précédente						390.00
63	Police sanitaire	800.00		800.00		28.15	
630.352	Frais de police sanitaire	800.00		800.00		28.15	
64	Service des inhumations	200.00		200.00			
640.318	Frais décès et inhumations	200.00		200.00			
65	Défenses contre l'incendie	37'200.00		35'200.00		26'973.00	
650.352	Participation au groupement	37'200.00		35'200.00		26'973.00	
66	Protection civile	22'000.00		21'000.00		19'145.00	48.00
660.352	Participation au grpt PC Morges	22'000.00		21'000.00		19'145.00	
660.451	Participation cantonale						48.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'003'900.00		985'100.00		1'066'168.00	54'053.40
71	Service social enfance et jeunes	240'900.00		284'000.00		325'400.00	52'525.50
710.351	Charges cantonales (FAJE)	5'100.00		5'200.00		4'960.00	
710.352	Participation au réseau AJEMA	235'800.00		278'800.00		320'440.00	
710.452	AJEMA-décompte année précédente						52'525.50
72	Prévoyance sociale cantonale	758'000.00		696'100.00		736'900.00	1'527.90
720.351	Contributions versées au Canton *	758'000.00		696'100.00		736'900.00	
720.451	Facture sociale, décompte année précédente						1'527.90
73	Santé publique	5'000.00		5'000.00		3'868.00	
730.365	Contributions à divers organismes	5'000.00		5'000.00		3'868.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	603'100.00	712'500.00	910'100.00	960'200.00	950'518.49	1'103'990.52
81	Service des eaux	290'500.00	290'500.00	513'200.00	513'200.00	634'531.85	634'531.85
810.301	Traitement du préposé	5'000.00		3'200.00		2'970.00	
810.311	Achat de matériel (compteurs)	3'000.00		3'000.00		13'981.94	
810.312.1	Electricité station de pompage	2'500.00		2'500.00		1'943.70	
810.312.2	Achat d'eau	10'000.00		2'500.00		4'772.00	
810.314	Entretien du réseau et bornes hydrantes	* 183'000.00		400'000.00		290'649.77	
810.314.1	Entretien du réseau hors TVA					280.00	
810.318.5	Honoraires	* 60'000.00		75'000.00		116'742.34	
810.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		745.95	
810.332	Amortissements complémentaires					178'506.55	
810.390	Imputations internes	26'000.00		26'000.00		23'939.60	
810.427	Locations des compteurs		8'500.00		8'200.00		8'298.90
810.434	Taxes de raccordement		10'000.00		72'000.00		37'399.80
810.435.1	Consommation eau		89'000.00		85'000.00		88'646.45
810.435.2	Taxes annuelles de base		25'000.00		25'000.00		24'363.50
810.436	Remboursement de tiers						46'424.95
810.451	Participation cantonale						536.60
810.465	Subsides de l'ECA	* 40'000.00			67'000.00		4'790.16
810.481	Prélèvement sur financement spéciaux	* 118'000.00			256'000.00		424'071.49
82	Service électrique		39'000.00		39'000.00		36'424.20
820.411	Taxe pour l'usage du sol		39'000.00		39'000.00		36'424.20
83	Service du gaz	312'600.00	383'000.00	396'900.00	408'000.00	315'986.64	433'034.47
830.301	Traitement du préposé	600.00		600.00		600.00	
830.312	Achat de gaz	260'000.00		260'000.00		268'427.95	
830.314	Entretien local SI et réseau	5'000.00		75'000.00		1'833.47	
830.318.5	Honoraires	25'000.00		39'000.00		23'402.32	
830.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00			
830.322.0	Intérêts des emprunts consolidés	300.00		600.00		1'022.90	
830.331	Amortissements	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
830.434	Taxes de raccordement		3'000.00		3'000.00		
830.435.1	Consommation gaz		380'000.00		380'000.00		402'633.37
830.435.2	Taxes annuelles, abonnements						1'080.30
830.436	Remboursement de tiers (rétrocession Valgaz)				25'000.00		29'320.80

Lavigny - Liste : Listes officielles

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	606 900.00	39 600.00	578 600.00	38 300.00	480 839.89	46 600.55
2	Finances	873 500.00	3 982 500.00	793 500.00	3 586 100.00	1 349 873.22	4 105 067.45
3	Domaines et bâtiments	582 500.00	546 900.00	587 500.00	519 800.00	672 572.48	551 201.30
4	Travaux	1 295 000.00	540 700.00	1 028 500.00	508 500.00	1 041 662.58	483 953.71
5	Instruction publique et cultes	643 100.00	0.00	637 100.00	0.00	599 031.50	1 500.00
6	Police	215 300.00	11 000.00	191 900.00	5 000.00	183 691.15	438.00
7	Sécurité sociale	1 003 900.00	0.00	985 100.00	0.00	1 066 168.00	54 053.40
8	Services industriels	603 100.00	712 500.00	910 100.00	960 200.00	950 518.49	1 103 990.52
	Totaux	5 823 300.00	5 833 200.00	5 712 300.00	5 617 900.00	6 344 357.31	6 346 804.93
	Excédent des charges				94 400.00		
	Excédent des revenus	9 900.00				2 447.62	
		5 833 200.00	5 833 200.00	5 712 300.00	5 712 300.00	6 346 804.93	6 346 804.93

COMMUNE DE LAVIGNY - BUDGET 2022

COMMENTAIRESN° de compte**1 ADMINISTRATION GÉNÉRALE**

102.300	Adaptation des traitements de la Municipalité pour la législature 2021/2026
110.301	Augmentation taux activité du secrétariat
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
150.365	Manifestations culturelles publiques

2 FINANCES

210.330	Y compris ajustement provision pour débiteurs douteux Fr. 20'000.-
210.400	Voir explications préavis municipal page n° 2
220.352/452.1/ 452.2/452.3	Participation fonds de péréquation intercommunale, voir explications préavis municipal page n° 3

3 DOMAINES ET BÂTIMENTS

3502.311	Aménagement salle municipalité en informatique et mobilier
3502.312	Augmentation compte tenu du branchement des appareils du magasin
3502.427	Y compris nouvelle location du magasin
3503.301	Entretien intégral par une entreprise
3506.423	Report du transfert matériel pompier
3508.314	Y compris réfection WC église

4 TRAVAUX

420.436	Refacturation des frais administratifs suite nouveau règlement
430.314.0	Y compris réfection route d'Etoy
430.3180	Honoraires étude route d'Etoy et rue de l'Eglise
430.451	Subvention DGMR
440.311.1	Y compris poubelles pour crottes de chiens
440.314.2	Remise en état structure place de jeux
460.314	Remplacement collecteurs du Flumeau, canalisations suite travaux route d'Etoy et divers
460.480	Prélèvement au fonds de réserve pour financer l'excédent des charges du service des égouts.

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

500.352 Budget établi sur la base des chiffres communiqués par l'ASSAGIE

6 POLICE

610.301 Frais ASP (Assistant Sécurité Publique) suite projet nouveau règlement sur le stationnement de véhicules

610.437 Autorisations et amendes liées au nouveau règlement sur le stationnement des véhicules

7 SÉCURITÉ SOCIALE

720.351 Contribution versée au Canton pour la facture sociale, voir explications préavis municipal page n° 3

8 SERVICES INDUSTRIELS

810.314 Y compris bouclage et conduite route d'Etoy

810.318 Y compris honoraires route d'Etoy et divers

810.465 Participation ECA sur conduite Route d'Etoy

810.481 Prélèvement au fonds de réserve pour couvrir l'excédent des charges du service des eaux

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2022	Budget 2021
3 Charges	5 823 300	5 712 300
30 Autorités et personnel	410 600	373 800
300 Autorités et commissions	165 000	151 000
301 Personnel administratif et d'exploitation	180 600	163 300
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	29 000	23 000
304 Caisses de pensions et de prévoyance	15 000	11 000
305 Assurances accidents et maladies	4 000	3 500
306 Indemnisation et remboursement de frais	5 000	5 000
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	12 000	17 000
31 Biens, services, marchandises	2 144 000	2 172 800
310 Imprimés et fournitures de bureau	12 000	14 600
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	71 600	24 100
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	331 600	316 700
313 Autres fournitures et marchandises	19 400	26 400
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1 105 400	1 160 200
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	70 000	65 500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	5 600	5 600
317 Réceptions et manifestations	21 000	36 000
318 Honoraires et prestations de services	490 700	508 700
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	16 700	15 000
32 Intérêts passifs	28 700	40 900
321 Intérêts des dettes à court terme	0	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	27 700	39 900
329 Autres intérêts	1 000	1 000
33 Amortissements	330 000	323 000
330 Amortissements du patrimoine financier	100 000	80 000
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	230 000	243 000
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2 834 500	2 732 100
351 Canton	975 600	891 900
352 Communes et associations de communes	1 858 900	1 840 200
36 Aides et subventions	37 500	31 700
365 Aides, subventions à des institutions privées	35 500	29 700
366 Aides individuelles	2 000	2 000
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	0	0
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	0	0
39 Imputations internes	38 000	38 000
390 Imputations internes	38 000	38 000

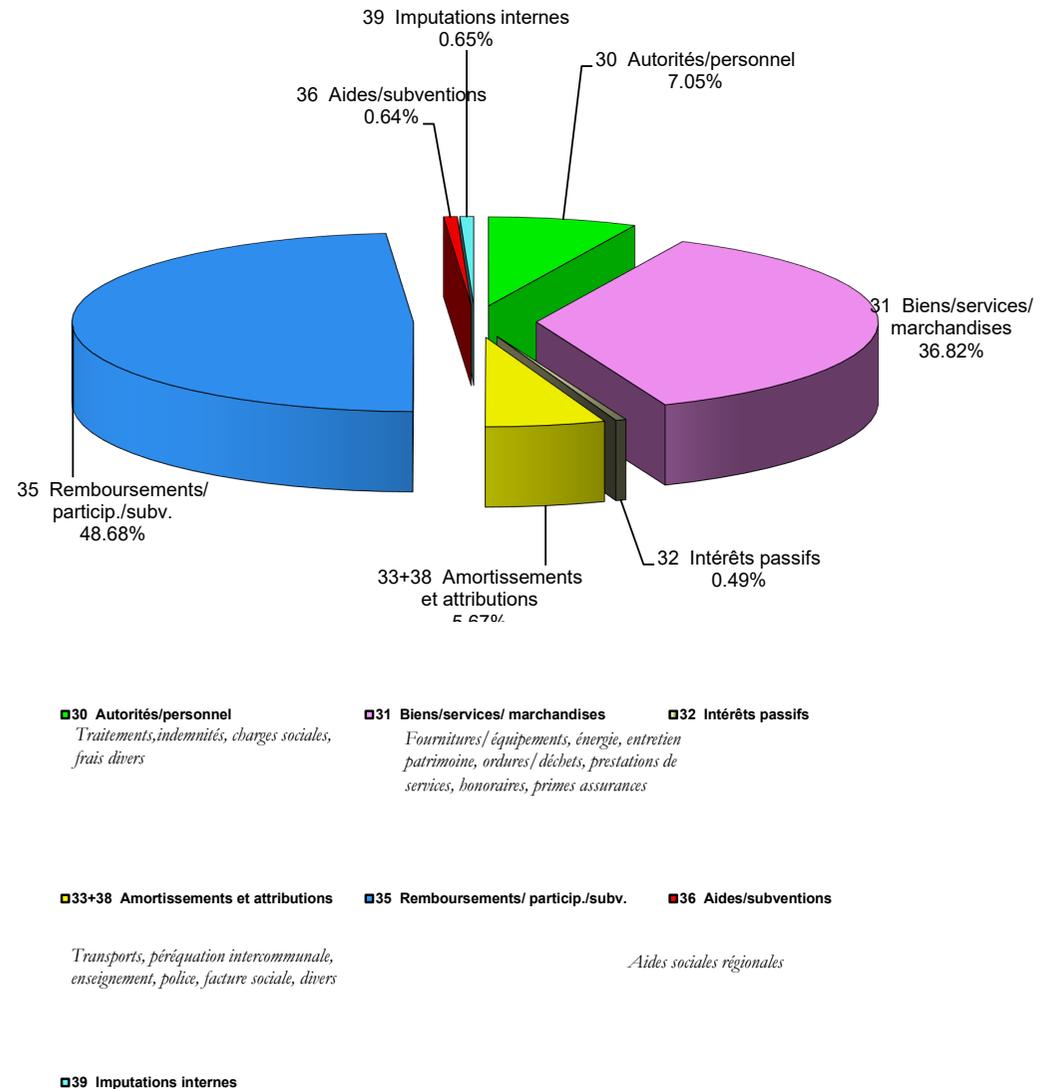
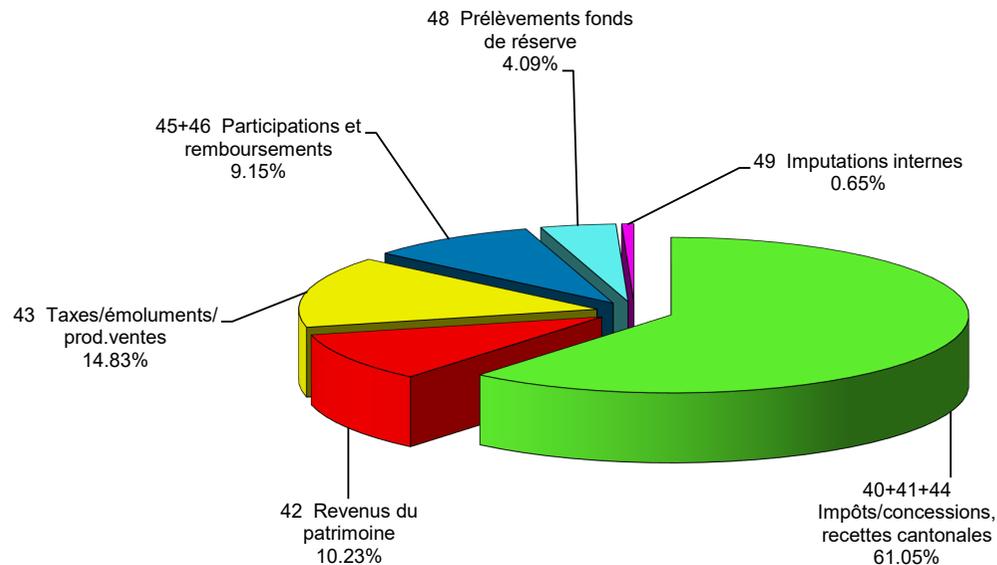


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2022	Budget 2021
4 Produits	5 833 200	5 617 900
40 Impôts	3 241 500	2 911 000
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2 800 000	2 500 000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	35 000	35 000
402 Impôt foncier	292 500	290 000
404 Droits de mutation	100 000	72 000
405 Impôts sur les successions et donations	10 000	10 000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	4 000	4 000
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	39 700	39 600
410 Patentes	700	600
411 Concessions	39 000	39 000
42 Revenus du patrimoine	596 600	573 000
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	52 200	56 000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	109 800	94 000
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0	0
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	434 600	423 000
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	864 800	988 500
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	16 000	21 000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	308 000	425 000
435 Ventes et prestations de service	503 100	501 100
436 Remboursements de tiers	23 500	35 000
437 Amendes	11 000	5 000
439 Autres recettes	3 200	1 400
44 Parts à des recettes cantonales	280 100	250 300
441 Parts à des recettes cantonales	280 100	250 300
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	494 000	366 200
451 Canton	100 000	12 000
452 Communes et associations de communes	394 000	354 200
46 Autres participations et subventions	40 000	67 000
465 Participations et subventions de tiers	40 000	67 000
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	238 500	384 300
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	238 500	384 300
49 Imputations internes	38 000	38 000
490 Imputations internes	38 000	38 000



■ 40+41+44 Impôts/concessions, recettes cantonales

Recettes fiscales ordinaires + extraordinaires

■ 42 Revenus du patrimoine

Intérêts créanciers, location terrains/ bâtiments

■ 43 Taxes/émoluments/ prod.ventes

■ 45+46 Participations et remboursements

Fonds péréquation et divers

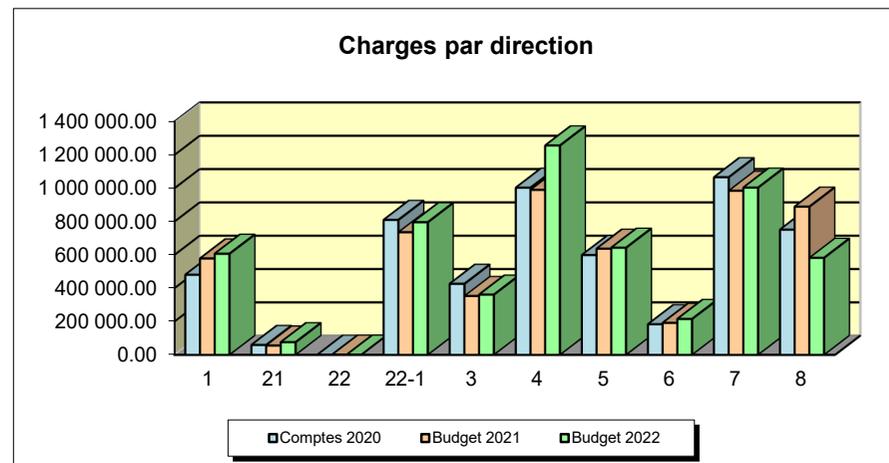
■ 48 Prélèvements fonds de réserve

■ 49 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

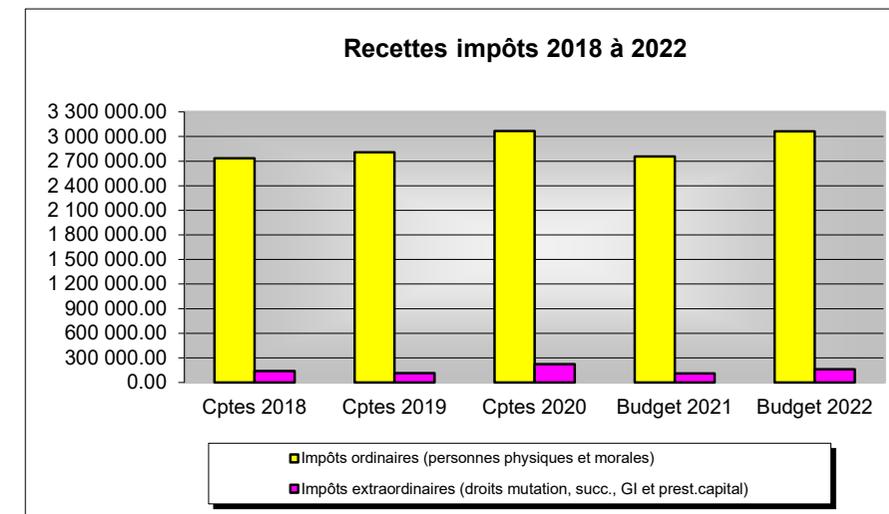
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	606 900.00	10.9	578 600.00	10.7	480 839.89	8.9
21 Finances, impôts	76 000.00	1.4	56 000.00	1.0	59 268.06	1.1
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	1 500.00	0.0	1 500.00	0.0	1 051.01	0.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	796 000.00	14.4	736 000.00	13.6	810 000.00	15.1
3 Domaines et bâtiments	361 400.00	6.5	353 400.00	6.5	426 572.48	7.9
4 Travaux	1 256 800.00	22.7	990 300.00	18.3	1 003 462.58	18.6
5 Instruction publique et cultes	643 100.00	11.6	637 100.00	11.8	599 031.50	11.1
6 Police	215 300.00	3.9	191 900.00	3.5	183 691.15	3.4
7 Sécurité sociale	1 003 900.00	18.1	985 100.00	18.2	1 066 168.00	19.8
8 Service industriels	582 400.00	10.5	889 400.00	16.4	751 311.94	14.0
	5 543 300.00	100.0	5 419 300.00	100.0	5 381 396.61	100.0



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	39 600.00	0.7	38 300.00	0.7	46 600.55	0.8
21 Finances, impôts	3 542 200.00	63.3	3 181 600.00	60.8	3 619 470.15	62.6
22 Finances, intérêts créanciers	46 300.00	0.8	50 300.00	1.0	46 988.30	0.8
22-1 Finances, fonds de péréquation	394 000.00	7.0	354 200.00	6.8	438 609.00	7.6
3 Domaines et bâtiments	546 900.00	9.8	519 800.00	9.9	551 201.30	9.5
4 Travaux	420 200.00	7.5	380 200.00	7.3	343 706.44	5.9
5 Instruction publique et cultes	0.00	0.0	0.00	0.0	1 500.00	0.0
6 Police	11 000.00	0.2	5 000.00	0.1	438.00	0.0
7 Sécurité sociale	0.00	0.0	0.00	0.0	52 525.50	0.9
8 Services industriels	594 500.00	10.6	704 200.00	13.5	679 919.03	11.8
	5 594 700.00	100.0	5 233 600.00	100.0	5 780 958.27	100.0



Marge d'autofinancement (voir page 1)

51 400.00	-185 700.00	399 561.66
------------------	--------------------	-------------------

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

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2022

1. Reprise des amortissements portés au budget 2022 :

	Dépenses	Recettes
- Maison de commune (rubrique n° 3502.331)		9 500.00
- Bâtiment scolaire (rubrique n° 3503.331)		50 000.00
- Salle polyvalente (rubrique n° 3504.331)		111 600.00
- Routes (rubrique n° 430.331)		12 000.00
- 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
	0.00	230 000.00
Pour balance : diminution des investissements en 2022	230 000.00	
	230 000.00	230 000.00

COMMUNE DE LAVIGNY
PROJETS D'INVESTISSEMENTS A MOYEN/LONG TERME (2022- 2026)

No	Désignation de l'investissement	Période		Plan.charges		
		Exécution		budgétaires		
		22	23	24	25	26
1	Aménagement route d'Etoy RC 58					
2	Aménagement de la Maison des Jeunes					
3	Réfection des façades de l'église					
4	Aménagement/équipement zone du Vallon (carrefour St-Livres - Carronies)					
5	Aménagement de la Grange de l'Auberge					