



COMMUNE DE MEX

COMPTES 2020

avec commentaires

23 avril 2021

1 ADMINISTRATION GENERALE

10 Autorités

10.300.0 Heures de vacations de la Municipalité

Autorités	2020	2019	2018	2017
Municipalité	103'513.00	116'645.80	116'523.85	111'206.50
Conseil général	7'891.85	11'726.90	11'221.35	14'677.80
./.. heures projets en CHF	-2'610.00	-10'960.00	-12'760.00	-9'430.00
Total yc charges sociales	108'794.85	117'412.70	114'985.20	116'454.30

Les charges salariales des heures des municipaux et des commissions consacrées aux différents projets de construction ont été activées dans les comptes des deux projets de construction de la commune.

11 Administration

11.301.0 à } Total des charges salariales du personnel permanent et auxiliaire, yc les charges sociales AVS, caisse pension, assurances maladie et accidents.

11.305.0 } La répartition des charges hors administratif se fait via le compte 11.490.0 en contre partie des comptes xxx.390.0

Employés et auxiliaires	2020	2019	2018	2017
administration	177'877.00	148'894.15	147'630.65	137'431.00
routes	46'650.25	82'931.90	92'420.00	83'453.00
cantine	19'545.00	24'500.00	20'290.00	22'237.00
conciergerie (div.bât)	101'743.00	40'230.00	43'630.00	38'471.00
déchetterie	26'518.00	18'420.00	18'640.00	19'622.00
organiste	2'530.00	3'010.00	2'230.00	1'672.00
parcs, cimetièr	40'417.00	22'050.00	18'990.00	18'390.00
divers		1'029.40		102.50
Total yc charges sociales	415'280.25	341'065.45	343'830.65	321'378.50
	524'075.10	458'478.15	458'815.85	437'832.80

11.306.0 Les cours prévus pour la formation des nouveaux employés ont été reportés sur 2021 en raison de la pandémie.

11.310.2 Le dépassement du budget est attribué à la recherche d'une préposée au contrôle des habitants pour faire suite à sa démission reçue le 27 novembre 2020 pour une cessation d'activités au 28.02.2021.

11.317.0 Comprend exceptionnellement : frais de l'inauguration des bâtiments Vers l'Eglise, diverses dépenses pour les jubilaires habitants, départ de nos employés, distribution des sapins de Noël et distribution de bons à chaque aîné en lieu et place de la course annuelle.

11.318.5 Frais de révision des comptes de la fiduciaire (CHF 2'638.65) / installation-réparation décorations de Noël (1'106.60) / divers honoraires (7'274.30) / divers (1'419.85).

11.351.1 Participation aux transports régionaux, bassin no. 5 (CHF 20'545.-), remboursement CarPostal 2019 (CHF -1655.35), frais Taxi-Services janvier à juillet (CHF 40'315.-) et août à décembre (CHF 3'140.-), achat de cartes journalières (CHF 103.60 - produit de la vente sous 11.436.0), 7 subventions abonnements Mobilis (CHF 1'400), 12 subventions vélo électrique (CHF 3'245.90). Participation aux frais de gestion pour la vente de cartes journalières CFF (CHF 2'215.15 auprès de la Commune de Penthalaz).

11.351.2 Contribution à la Fondation pour l'Enseignement de la Musique (718 habitants à CHF 9.50) + 4 subventions enfants à CHF 300.-

11.380.0 Attribution au fonds de réserve Bobst 9282.6 du soutien annuel de CHF 7'000.- et attribution au fonds de réserve pour les énergies renouvelables 9282.3 de CHF 19'066.70, soit la différence entre l'encaissement de Romande Energie 11.465.0 (CHF 23'891.70) et les aides accordées 11.366.0.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	744'326.15	319'437.30	843'600.00	299'500.00	721'385.57	264'491.90
10	Autorités	106'920.65	6'559.65	130'500.00	4'000.00	116'103.30	5'853.10
10.300.0	Traitements municipaux et conseil général	104'127.50		123'500.00		110'781.50	
10.306.0	Remboursements de frais	2'793.15		7'000.00		5'321.80	
10.436.0	Remboursement de tiers		6'559.65		4'000.00		5'853.10
11	Administration	637'405.50	312'877.65	713'100.00	295'500.00	605'282.27	258'638.80
11.301.0	Traitements personnel	326'051.15		316'000.00		270'647.30	
11.303.0	Assurances sociales AVS	34'074.35		34'200.00		29'076.40	
11.304.0	Caisse de pensions	45'291.85		39'800.00		35'342.95	
11.305.0	Assurances accidents et PG maladie	14'530.25		13'800.00		12'630.00	
11.306.0	Remboursements de frais	2'893.55		5'300.00		2'248.60	
11.310.1	Fournitures bureau	4'972.15		8'000.00		4'350.15	
11.310.2	Abonnements journaux et frais d'annonces	3'672.45		3'000.00		2'602.00	
11.311.0	Achat matériel, mobilier, informatique	2'513.75		8'000.00		4'069.45	
11.315.0	Entretien machines, mobilier, informatique	9'029.30		19'000.00		13'314.63	
11.317.0	Manifestations et réceptions	14'827.35		35'000.00		36'041.70	
11.318.1	Frais CCP, banques, port et téléphones	8'721.15		11'000.00		9'080.59	
11.318.2	Frais et honoraires pol.constructions (habitants)	13'254.65		13'500.00		11'765.20	
11.318.5	Frais divers et honoraires	12'439.40		45'000.00		13'753.40	
11.318.6	Assurances tiers, choses et RC	8'926.20		11'000.00		9'749.15	
11.319.0	Taxes cartes d'identité et permis	5'419.55		6'000.00		6'033.75	
11.319.1	Cotisations	13'025.65		14'000.00		12'819.00	
11.351.1	Participation aux transports et mobilité	69'309.30		81'000.00		83'272.30	
11.351.2	Participation aux écoles de musique	8'021.00		7'500.00		7'487.50	
11.352.0	Charges en faveur d'autres communes	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
11.365.0	Aides et dons (culture et loisirs)	6'590.75		7'000.00		7'025.00	
11.365.1	Aides et dons (social)	950.00		1'000.00		560.00	
11.366.0	Aides individuelles énergies renouvelables	4'825.00		25'000.00		12'000.00	
11.380.0	Attribution aux fonds ad hoc	26'066.70		7'000.00		19'413.20	
11.431.0	Emoluments		11'806.50		13'000.00		11'845.00
11.436.0	Remboursements de tiers		9'001.15		9'000.00		10'333.00
11.436.1	Remb. de tiers (pol.constructions)		28'491.30		20'100.00		20'807.60
11.437.0	Amendes d'ordre		900.00		500.00		200.00
11.465.0	Subventions		23'891.70		25'000.00		24'413.20
11.490.0	Imputations internes charges salariales		238'787.00		227'900.00		191'040.00

2 FINANCES

21 Impôts

21.319.1 Défalcatons – perte sur débiteurs « impôts », selon l'ACI.

	Solde au 31.12.19 provision perte s/débiteurs :	CHF	113'000.00
21.480.0	Utilisation de la provision pour débiteurs douteux (pertes impôts)	CHF	- 49'065.04
22.480.0	Utilisation de la provision pour débiteurs douteux (pertes taxes)	CHF	0.00
21.380.0	Ajustement provision perte s/débiteurs	CHF	97'065.04
	Solde au 31.12.2020 (compte 9282.4)	CHF	161'000.00 (impôts CHF 147'000)

21.390.0 Valeur de l'exemption de la taxe forfaitaire (voir compte 45.490.0).

21.400.0 Le revenu tient compte d'un rattrapage sur le revenu des personnes physiques des années 2008 à 2018 de CHF – 186'800.-.

21.400.2 Le revenu tient compte d'un rattrapage sur la fortune des personnes physiques pour les années 2008 à 2018 de CHF – 66'100.-.

21.401.0 Impôt sur bénéfice des personnes morales, principalement du site En Faraz (Bobst SA, OI-Europe Sàrl, Eldora),
Les montants sont répartis selon la convention entre les communes de Mex pour 54.8%, Vufflens-la-Ville 27.6% et Villars-ste-Croix 17.6%.

21.401.1 Même règle pour l'encaissement de l'impôt sur le capital des personnes morales.

21.441.1 Même règle pour l'encaissement de l'impôt sur les frontaliers du site en Faraz.
Pour rappel, les impôts conjoncturels encaissés sur les droits de mutation, sur les gains immobiliers et sur les donations et successions sont rétrocédés à raison de 50% au Canton et de 30% en ce qui concerne l'impôt sur les frontaliers via la facture sociale.

21.451.0 Compensation RFFA (réforme de la fiscalité et financement de l'AVS), basée sur les entrées d'impôts des personnes morales (bénéfice et capital) selon la même répartition des comptes 21.401.0 et 21.401.1.

22 Service Financier

22.322.0 Intérêts sur emprunts Postfinance, Caisse pension CFF, Caisse pension Poste, SUVA et les intermédiaires.

22.490.1 Les intérêts sont réattribués aux différents dicastères

Péréquation

	Evolution péréquation	2020	2019	2018	2017
22.352.0	Péréquation - acomptes canton	1'197'688	1'059'216	857'696	682'440
22.352.1/452.1	Péréquation - provision année en cours	-56'100	185'500	345'000	340'000
22.452.0	Péréquation - retour couche population	-90'532	-88'668	-70'000	-67'116
	Sous-total - année en cours	1'051'056	1'156'048	1'132'696	955'324
22.352.2	Péréquation - charges année précédente	13'237	8'322	-	
22.452.2	Péréquation - retours année précédente			-49'942	-40'726
	Péréquation nette	1'064'293	1'164'370	1'082'754	914'598

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'795'358.97	4'591'435.30	1'533'600.00	4'281'500.00	1'508'607.38	4'304'855.98
21	Impôts (selon les informations reçues de l'ACI)	186'406.29	4'302'775.82	59'500.00	4'044'100.00	79'352.23	4'104'745.34
21.318.0	Frais de perception des impôts	28'655.55		25'000.00		28'496.49	
21.319.1	Défalcation - pertes s/déb.impôts	49'065.04		20'000.00		13'158.24	
21.329.0	Intérêts rémunérateurs	847.16		4'500.00		499.06	
21.380.0	Attribution fds réserve provision débiteurs douteux	97'065.04				26'499.24	
21.390.0	Ecr.int./exemption taxe déchets	10'773.50		10'000.00		10'699.20	
21.400.0	Impôt sur revenu des pers.physiques		1'861'554.17		2'150'000.00		1'797'351.57
21.400.2	Impôt sur la fortune PP		684'808.60		740'000.00		580'676.57
21.400.3	Impôt à la source		37'440.42		30'000.00		107'093.58
21.401.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		555'479.75		430'000.00		994'436.85
21.401.1	Impôt sur capital personnes morales		22'209.45		30'000.00		32'222.80
21.401.3	Impôts complémentaires sur immeuble (conc. les sociétés)		6'591.50		5'000.00		6'591.50
21.402.0	Impôt foncier		293'345.55		300'000.00		285'308.75
21.404.0	Droits de mutations		245'386.00		40'000.00		45'107.35
21.405.0	Impôt sur les successions et donations		458.70				
21.406.0	Impôt sur les chiens, lotos et tombolas		4'590.00		3'600.00		4'890.00
21.409.0	Impôts récupérés après défalcation		1'202.40		5'000.00		2'220.95
21.422.0	Intérêts moratoires		44'150.05		10'000.00		15'361.28
21.441.0	Impôt sur les gains immobiliers		276'699.80		30'000.00		26'931.70
21.441.1	Impôt sur les frontaliers		150'502.45		145'000.00		144'968.00
21.451.0	Participations et remboursements de l'Etat		69'291.94		105'500.00		48'426.20
21.480.0	Prélèvement fds réserve provision débiteurs douteux		49'065.04		20'000.00		13'158.24
22	Service financier	1'360'519.68	288'659.48	1'425'600.00	237'400.00	1'280'842.75	100'131.24
22.319.1	Pertes sur débiteurs			4'000.00		341.00	
22.322.0	Intérêts dettes à moyen et long terme	149'594.68		141'000.00		27'463.75	
22.352.0	Péréquation - alimentation du fonds	1'197'688.00		1'200'600.00		1'059'216.00	
22.352.1	Péréquation - provision année en cours			80'000.00		185'500.00	
22.352.2	Péréquation - solde année précédente	13'237.00				8'322.00	
22.422.0	Revenu des placements mobiliers		10'697.68		10'000.00		10'694.94
22.441	Redistribution de la taxe co2		179.80		400.00		427.30
22.452.0	Péréquation - retour couche population		90'532.00		90'500.00		88'668.00
22.452.1	Péréquation - provision année en cours		56'100.00				
22.480.0	Prélèv. fds réserve provision débiteurs douteux (commune)				4'000.00		341.00
22.490.1	Imputations internes intérêts		131'150.00		132'500.00		

23 Attributions et amortissements

23.331.0	Amortissement de notre patrimoine administratif : (concerne compte de bilan 9141) :	
	Amortissement RC Cossonay	CHF 48'433.00
23.380.0	Attribution partielle au fonds de réserve générale de l'excédent de bénéfice	CHF 200'000.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
23	Attributions et amortissements	248'433.00		48'500.00		148'412.40	99'979.40
23.331.0	Amortissement oblig.patrimoine administratif	48'433.00		48'500.00		48'433.00	
23.332.0	Amortissement suppl.patrimoine administratif					99'979.40	
23.380.0	Attribution au fonds de réserve générale	200'000.00					
23.480.0	Prélèvement au fonds de réserve générale						99'979.40

3 DOMAINES ET BÂTIMENTS

31 Terrain

31.423.0 Loyer des baux à ferme CHF 9'745.-

32 Forêts

Nos forêts sont gérées par le garde-forestier.

35 Bâtiments communaux

35.380.1 Attribution au fonds d'entretien, rénovation et amortissement des 2 bâtiments Vers l'Eglise de l'excédent de recettes.

35.480.0 Prélèvement du fonds d'entretien, rénovation et amortissement des bâtiments de l'excédent de dépenses des bâtiments communaux.

350 Record Rosset

350.312.0 Excédent de dépenses (env. CHF 6'000.-) sur l'année 2019/2020 suite à l'utilisation principale du chauffage à gaz.

350.314.0 Entretien courant, divers petits travaux, achats selon budget (CHF 5'364.10)

Entretien chauffage et honoraires d'accompagnement pour remplacement du chauffage (CHF 5'564.95), rénovation local voirie (CHF 2'178.10), remplacement hotte ventilation + réparation stores appartement (CHF 2'640.-).

351 Collège

351.314.0 Entretien courant, divers petits travaux et achats (CHF 4'411.15)

Remplacement des boîtes aux lettres (CHF 2'396.20)

Remise en état du gazon (CHF 2'550.15)

Rénovation appartement, suite à un changement de locataire (CHF 9'742.05).

351.427.0 Location de 2 appartements sous les combles, yc décompte de charges de chauffage annuel en faveur des locataires.

351.452.0 ASIVenoge participation aux frais d'exploitation du collège (CHF 29'220.50) et loyer de trois classes, yc amortissement des travaux (CHF 46'243.-).

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	781'678.00	729'848.80	665'400.00	607'200.00	219'040.25	199'686.90
31	Terrain		9'745.00		9'800.00		11'349.00
31.423.0	Fermages et loyers		9'745.00		9'800.00		11'349.00
32	Forêts	81'856.50	20'282.30	83'000.00	15'000.00	47'054.40	16'352.05
32.314.0	Entretien des forêts	64'881.40		66'000.00		30'020.70	
32.352.0	Frais administratifs forestiers et garde forestier	16'975.10		17'000.00		17'033.70	
32.435.0	Vente de bois		20'282.30		15'000.00		10'061.35
32.451.0	Participation Etat - Subventions						6'290.70
35	Bâtiments	699'821.50	699'821.50	582'400.00	582'400.00	171'985.85	171'985.85
35.380.0	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement des bâtiments			100'000.00		14'095.25	
35.380.1	Attribution à fonds d'entretien, rénovation et amortissement 2 bât.Vers l'Eglise	216'655.40					
35.480.0	Prélèvement du fonds d'entretien, rénovation et amortissement des bâtiments		886.30				
350	Record Rosset	48'794.60	36'000.00	34'300.00	36'000.00	33'278.20	36'030.00
350.312.0	Chauffage - électricité	18'828.55		12'000.00		6'259.60	
350.312.1	Eau et épuration	2'259.00		2'000.00		1'621.75	
350.314.0	Entretien du bâtiment	15'747.15		7'500.00		14'377.95	
350.318.0	Assurances - frais divers	2'743.90		3'500.00		3'418.90	
350.390.0	Imputations internes charges salariales	9'216.00		9'300.00		7'600.00	
350.427.0	Locations du bâtiment		36'000.00		36'000.00		36'000.00
350.427.1	Location carnotzet						30.00
351	Collège	52'623.65	98'894.60	60'600.00	116'300.00	43'889.55	91'571.85
351.312.0	Chauffage - électricité	6'660.40		7'700.00		9'681.65	
351.312.1	Eau et épuration	542.30		600.00		429.00	
351.314.0	Entretien du bâtiment	19'099.55		27'000.00		13'740.60	
351.316.0	Location (pl.parc + pl.jeu)	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
351.318.0	Assurances - frais divers	1'202.40		1'400.00		1'498.30	
351.390.0	Imputations internes charges salariales	17'319.00		16'100.00		10'740.00	
351.427.0	Location du bâtiment		23'431.10		24'000.00		27'414.20
351.452.0	Remboursement frais Groupement scolaire		75'463.50		72'300.00		64'157.65
351.480.0	Prélèvement du fonds d'entretien et de rénovation des bâtiments				20'000.00		

352 Salle villageoise

352.314.0 Entretien courant, divers petits travaux et achats (CHF 7'490.95)

Réfection parquet (CHF 6'590.-), réparation cuisine Arlequin (CHF 2'007.90), mise aux normes sécurité électrique (CHF 2'655.45)

Honoraires d'accompagnement pour l'étude assainissement toiture (CHF 1'463.-)

353 Refuge

353.314.0 Entretien courant, divers petits travaux et achats.

354 Ancienne maison de commune

354.314.0 Entretien courant.

355 Eglise

355.314.0 Entretien courant.

356 Divers bâtiments : abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage/local boules

356.314.0 Entretien courant.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Salle villageoise	45'256.40	3'054.00	48'100.00	8'000.00	47'827.25	10'319.00
352.312.0	Chauffage -électricité	5'599.70		10'000.00		9'102.45	
352.312.1	Eau et épuration	572.20		200.00		409.50	
352.314.0	Entretien du bâtiment	20'207.30		19'500.00		21'386.25	
352.318.0	Assurances - frais divers	2'817.20		3'400.00		3'429.05	
352.390.0	Imputations internes charges salariales	16'060.00		15'000.00		13'500.00	
352.427.0	Location du bâtiment		3'054.00		8'000.00		10'262.00
352.435.0	Facturation à des tiers						57.00
353	Refuge	10'950.95	5'100.00	11'800.00	6'500.00	8'292.20	6'375.00
353.312.0	Chauffage - électricité	360.50		400.00		298.25	
353.314.0	Entretien du bâtiment	3'058.00		4'000.00		1'681.60	
353.318.0	Assurances - frais divers	413.45		500.00		522.35	
353.390.0	Imputations internes charges salariales	7'119.00		6'900.00		5'790.00	
353.427.0	Location du bâtiment		5'100.00		6'500.00		6'375.00
354	Ancienne maison de commune	5'599.30	25'953.00	9'000.00	27'600.00	9'010.15	27'690.00
354.312.0	Chauffage - électricité	4'011.65		5'000.00		4'444.20	
354.312.1	Eau et épuration	160.80		100.00		107.25	
354.314.0	Entretien du bâtiment	661.35		3'000.00		3'497.25	
354.318.0	Assurances - frais divers	765.50		900.00		961.45	
354.427.0	Location du bâtiment		25'953.00		27'600.00		27'690.00
355	Eglise	4'365.20		9'200.00		7'228.05	
355.312.0	Chauffage - électricité	1'726.20		2'800.00		2'065.85	
355.312.1	Eau et épuration	3.75					
355.314.0	Entretien du bâtiment	1'023.70		3'000.00		1'476.60	
355.318.0	Assurances - frais divers	898.55		1'100.00		1'085.60	
355.390.0	Imputations internes charges salariales	713.00		2'300.00		2'600.00	
356	Bâtiments/abris PC/couvert/fontaine/hangar/garage	2'995.15	1'889.10	5'900.00		4'738.90	
356.312.0	Chauffage et électricité	175.95		1'200.00		331.85	
356.312.1	Eau et épuration div.bâtiments	164.55		200.00		269.75	
356.314.0	Entretien des bâtiments	2'223.95		3'500.00		3'172.70	
356.318.0	Assurances et frais divers	373.70		1'000.00		964.60	
356.390.0	Imputations internes charges salariales	57.00					
356.435.0	Facturation à des tiers		1'889.10				

357 **Bâtiment de l'Auberge au Mai**
Charges novembre-décembre

358 **Immeubles Vers l'Eglise**

- 358.311.0 Divers achats de matériel pour l'entretien intérieur et extérieur des bâtiments.
- 358.312.0 Frais pour les parties communes, logements vacants, parking
- 358.314.0 Divers produits, matériel de nettoyage, frais de balayage du garage
- 358.315.0 Frais pour divers contrôles techniques, contrats d'entretien (ascenseur, chauffage)
- 358.318.0 Frais assurance ECA et bâtiment
- 358.318.1 Frais de marketing, commercialisation et première location
Honoraires gérance (dès février à décembre)
- 358.318.2 Honoraires d'accompagnement pour garantie/exploitation, divers frais
- 358.390.1 Intérêts s/emprunts Postfinance, Suva, Caisse de pension CFF, CIP (voir bilan, comptes 9221)

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Bâtiment de l'Auberge au Mai	1'191.75		20'000.00	20'000.00	3'626.30	
357.312.0	Chauffage-électricité	684.35					
357.318.0	Assurances RC	507.40		10'000.00		3'626.30	
357.390.1	Imputations internes intérêts et amortissements			10'000.00			
357.427.0	Location du bâtiment				20'000.00		
358	Immeubles Vers l'Eglise	311'389.10	528'044.50	283'500.00	368'000.00		
358.311.0	Divers achats matériel, mobilier	12'826.85		10'000.00			
358.312.0	Chauffage et électricité locations	7'472.75		5'000.00			
358.312.1	Eau et épuration			1'000.00			
358.314.0	Entretien du bâtiment	1'705.45		30'000.00			
358.315.0	Entretien installations techniques	8'154.70					
358.318.0	Assurances	15'651.10		12'000.00			
358.318.1	Honoraires gérance	63'075.45		69'600.00			
358.318.2	Frais divers	20'093.80					
358.390.0	Imputations internes charges salariales	51'259.00		34'000.00			
358.390.1	Imputations internes intérêts	131'150.00		121'900.00			
358.423.0	Revenu de locations		527'777.90		368'000.00		
358.436.0	Revenu divers		266.60				

4 TRAVAUX

43 Routes

43.314.0 Entretien routes et chemins

6'227.75	Sept interventions de balayage
3'381.25	Fauchage, entretien chemins
1'236.00	Bac sécurité avec réflecteur r. Temple
2'469.55	Signalisation R. Longet, entrée village
585.00	Mise à niveau Ch. Rottes et Dernier Mur
1'545.50	Entretien massif RC
1'453.95	Réfection 2 regards r. Temple et ch. Prieuré
6'252.30	Curage sacs route
1'162.95	Divers petit matériel voirie
24'314.25	CHF

43.314.1 Le contrat de maintenance des points lumineux du village a débuté en 2019, mais la facturation dès 2020. En 2019, la dépense a été comptabilisée via un transitoire qui a été annulé sur 2020.

44 Parcs et cimetière

43.390.0 Les heures de notre employé communal sont réparties à l'heure par dicastères, non plus par pourcentage.

45 Ordures ménagères et déchetterie

DECHETS EN TONNAGE	2020	2019	2018	2017
Ordures ménagères	108.05	92.50	90.73	89.34
Déchets communaux	12.38	11.38	9.66	9.81
Encombrants	9.21	9.59	6.90	28.71
Verre	38.66	28.54	25.02	30.15
Papier	42.60	31.54	43.98	40.16
Alu / fer blanc	12.34	10.03	12.19	13.32
Bois	19.82	20.06	19.27	
Huiles	0.73	1.94	1.82	2.69
OREA	2.60	2.74	3.20	2.37
Compost/gazon	116.46	138.12	75.63	128.02
Déchets carnés	0.36	1.01	1.04	1.50
TOTAL	363.21	347.45	289.44	346.07
Nb habitants	791	718	725	718
Tonnage par habitant	0.46	0.48	0.40	0.48

45.481.0 Prélèvement du fonds de réserve affecté de l'excédent de dépenses, soit CHF 14'165.98.

45.490.0 Valeur de l'exemption de la taxe forfaitaire pour les enfants (145) jusqu'à 18 ans et 110 rouleaux de sacs 35L donnés gratuitement aux personnes nécessiteuses.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	453'819.00	295'111.60	502'800.00	284'000.00	488'475.39	240'403.64
43	Routes	98'202.10	357.55	170'800.00		212'469.30	
43.312.0	Eclairage public, énergie	4'805.25		7'200.00		5'735.10	
43.314.0	Entretien routes et chemins	24'314.25		36'000.00		86'255.75	
43.314.1	Entretien de l'éclairage public	231.85		7'000.00		14'380.90	
43.315.0	Entretien machines et véhicules	22'686.65		48'000.00		20'625.75	
43.318.0	Déblaiement de la neige	1'154.10		5'000.00		2'641.80	
43.390.0	Imputations internes charges salariales	45'010.00		67'600.00		82'830.00	
43.435.0	Facturation à des tiers		357.55				
44	Parcs et cimetière	56'344.60		47'000.00		35'483.95	
44.312.1	Eau et épuration - cimetière	145.85		200.00		81.25	
44.314.0	Entretien parcs et cimetière	15'781.75		17'000.00		13'352.70	
44.390.0	Imputations internes charges salariales	40'417.00		29'800.00		22'050.00	
45	Ordures ménagères et déchetterie	118'088.25	118'088.25	103'600.00	103'600.00	95'116.29	95'116.29
45.312.0	Electricité	172.15		200.00		119.40	
45.314.0	Entretien déchetterie	350.00		1'000.00		1'012.30	
45.318.0	Ordures ménagères	38'444.50		34'000.00		32'853.45	
45.318.1	Frais divers déchetterie	8'105.65		9'300.00		2'606.25	
45.318.2	Frais voirie	2'326.50		2'400.00		2'139.45	
45.318.21	Autres déchets (inertes, pneus, huiles, carnés,)	9'737.25		9'600.00		9'503.10	
45.318.3	Encombrants	3'125.40		5'000.00		2'734.75	
45.318.4	Autres déchets (verre, compactage, papier, alu/fer blanc)	11'284.60		8'000.00		7'729.20	
45.318.5	Compost et gazon	17'794.30		15'000.00		17'986.45	
45.319	Charges liées à la TVA (REDIP)	229.90				11.94	
45.390.0	Imputations internes charges salariales	26'518.00		19'100.00		18'420.00	
45.434.0	Taxe au sac (ristourne)		39'241.95		34'200.00		33'892.00
45.434.1	Taxe forfaitaire		48'220.70		48'000.00		43'075.40
45.435.0	Rétrocession papier, verre, alu/fer blanc, divers		3'464.37		4'500.00		3'108.24
45.436.0	Vente sacs à ordures		230.75		200.00		203.30
45.481.0	Prélèvement du fonds de réserve affecté		14'165.98		4'700.00		2'273.85
45.490.0	Ecriture interne		12'764.50		12'000.00		12'563.50

46 Réseau d'égouts

- 46.314.0 Curage des collecteurs EC-EU (CHF 26'432.20)
Réparation d'un regard eau pluviale Ch. Rottes (CHF 4'210.15)
- 46.318.0 Frais du prestataire Geoweb pour le maintien et la mise à jour du cadastre souterrain sur internet.
L'investissement pour le rattachement des maisons foraines aux canalisations EC-EU sera effectué en 2021, selon un préavis présenté au Conseil.
- 46.352.0 Charges 2020 AIEV CHF 114'735.50
Solde charges 2019 CHF 16'590.20
- 46.434.0 Encaissements pour la délivrance d'un permis de construire et de trois permis d'habiter (dont le projet Vers l'Eglise).
- 46.381.0 Afin d'équilibrer les charges et les revenus, prélèvement du fonds de réserve affecté au réseau d'égouts de CHF 14'863.25.

47 Cours d'eau et digues

- 47.314.0 Curage du dépotoir et partiellement de la Goille .
- 47.451.0 Subvention de la DGE à hauteur de 56%.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	169'888.45	169'888.45	180'400.00	180'400.00	144'867.35	144'867.35
46.314.0	Entretien des canalisations et collecteurs	30'642.35		25'000.00			
46.318.0	Honoraires, prestations, services	1'723.20		11'800.00		1'723.20	
46.319.0	TVA No CHE-106.256.449	4'457.20		5'200.00		4'167.30	
46.352.0	Charges AIEV Ass.intercomm.épuration eaux	131'325.70		132'000.00		113'384.65	
46.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté			5'800.00		25'592.20	
46.390.0	Imputations internes charges salariales	1'740.00		600.00			
46.434.0	Taxe de raccordement aux égouts		25'537.95		57'000.00		24'577.25
46.434.1	Taxe d'épuration		63'619.80		71'500.00		53'180.75
46.434.2	Taxe d'épuration Bobst SA		59'768.60		45'000.00		61'952.80
46.434.3	Taxe d'entretien épuration		4'771.45		5'500.00		3'989.15
46.434.4	Taxe épuration bâtiments communaux		1'327.40		1'400.00		1'167.40
46.481.0	Prélèvement au fonds de réserve affecté		14'863.25				
47	Cours d'eau et digues	11'295.60	6'777.35	1'000.00		538.50	420.00
47.314.0	Entretien des ruisseaux	11'295.60		1'000.00		538.50	
47.451.0	Subvention		6'777.35				420.00

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

51 Enseignement primaire – ASIVenoge (6 communes)

2020 :	50 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'684.63
2019:	42 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'113.76
2018 :	42 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'120.92
2017 :	48 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'266.49

52 Enseignement secondaire – ASICoPe (17 communes)

2020:	19 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 4'305.88
2019:	18 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 4'376.05
2018 :	17 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'483.67
2017 :	9 élèves	coût moyen de l'élève : CHF 3'668.10

58 Temples et cultes

- 58.352.0 Frais d'entretien de la paroisse réformée de langue allemande Lausanne/Villamont pour CHF 117.95.
Frais d'entretien et de cultes de l'église catholique de Bussigny pour CHF 1'782.55
Coûts rénovation église catholique (assainissement thermique des façades et toiture, rénovations intérieures)
Montant budgété total : CHF 1'900'000.- / Situation financière au 04.03.21 : CHF 1'748'213.40
Part Mex budget CHF 80'000.- / Part Mex comptes 2020 : CHF 74'759.15
- 58.390.0 Salaires et charges sociales de l'organiste.

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	395'080.61		430'300.00		269'954.10	
50	Administration des écoles	3'153.75		3'900.00		2'154.00	
50.352.0	Ass.intercommunale de la Piscine des Chavannes	3'153.75		3'900.00		2'154.00	
51	Enseignement primaire	219'380.83		221'400.00		172'685.76	
51.352.0	Groupement scolaire primaire	172'837.97		177'700.00		134'580.95	
51.352.1	Groupement scolaire primaire transports	46'542.86		43'700.00		38'104.81	
52	Enseignement secondaire	92'241.18		116'400.00		88'850.19	
52.352.0	Groupement scolaire secondaire	72'067.76		80'200.00		70'546.74	
52.352.1	Groupement scolaire secondaire transports	20'173.42		36'200.00		18'303.45	
54	Orientation professionnelle	928.20		1'100.00		978.00	
54.351.0	Participation au canton	928.20		1'100.00		978.00	
58	Temples et cultes	79'376.65		87'500.00		5'286.15	
58.318.0	Honoraires divers	187.00		500.00			
58.352.0	Autres paroisses	76'659.65		84'000.00		2'276.15	
58.390.0	Imputations internes charges salariales	2'530.00		3'000.00		3'010.00	

6 POLICE**61 Corps de police**

Evolution police		2020	2019	2018	2017
61.351.0	Police - acompte	138'326	128'991	120'955	107'184
61.351.01/451.1	Police - provision année en cours	800	8'800	25'000	20'000
	Sous-total - année en cours	139'126	137'791	145'955	127'184
61.351.1	Police - charges année précédente	6		213	
61.451.0	Police - retours année précédente		-4'315		-2'505
	Facture police nette	139'132	133'476	146'168	124'679

65 Défense contre l'incendie

- 65.315.0 Contrat maintenance des bornes hydrantes : CHF 893.30
 Contrat maintenance des extincteurs : CHF 1'158.95
 Réparation BH 41, puis déplacement de cette BH après 2 accidents pour une somme de CHF 19'236.25
 Révision BH 35+38+52 pour la somme de CHF 3'744.20
- 65.352.0 Participation aux frais du SDIS Venoge, 791 habitants à CHF 26.92, yc solde de 2019 de CHF - 866.30.
 (2019 : CHF 28.42 - 2018 : CHF 27.34 - 2017 : CHF 26.01).
- 65.436.0 Refacturation des frais de réparation de la BH accidentée.
- 65.465.0 Subvention de l'ECA pour le remplacement partiel des BH 41, 35 et 38.

66 Protection civile

- 66.352.0 Participation aux frais de l'ORPC du Gros-de-Vaud, 718 habitants à CHF 22.70, yc solde de 2019 de CHF - 1'042.-
 (2019 : CHF 23.22 - 2018 : CHF 23.68 - 2017 : CHF 21.56).

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	199'839.95	8'968.90	188'700.00		175'935.35	4'315.00
61	Corps de police	139'132.00		148'000.00		137'791.00	4'315.00
61.351.0	Réforme policière	138'326.00		138'000.00		128'991.00	
61.351.01	Réforme policière - provision année en cours	800.00		10'000.00		8'800.00	
61.351.1	Réforme policière - année précédente	6.00					
61.451.0	Réforme policière - année précédente						4'315.00
65	Défense contre l'incendie	45'454.95	8'968.90	23'500.00		21'473.35	
65.315.0	Entretien équipement et matériel	25'032.70		2'500.00		1'124.85	
65.352.0	Participation au SDIS Venoge	20'422.25		21'000.00		20'348.50	
65.436.0	Remboursements de tiers		6'104.90				
65.465.0	Subside ECA		2'864.00				
66	Protection civile	15'253.00		17'200.00		16'671.00	
66.352.0	Participation frais d'exploitation	15'253.00		17'200.00		16'671.00	

7 SECURITE SOCIALE

**72 Prévoyance sociale
Cantine PicFoul's**

		2020	2019	2018	2017
	Nb repas servis	900	1507	1119	1307
72.318.9	Frais de repas	6'730.40	10'319.60	7'864.50	9'491.25
72.390.0	Charges salariales	19'545.00	24'500.00	20'290.00	22'237.00
	Charges	26'275.40	34'819.60	28'154.50	31'728.25
72.435.9	Vente bons repas	13'455.00	21'810.00	17'220.00	18'555.00
72.435.9	Subvention ASiCoPe	2'700.00	4'521.00	3'357.00	3'921.00
	Revenus	16'155.00	26'331.00	20'577.00	22'476.00
	Coûts à charge de la commune	CHF 10'120.40	8'488.60	7'577.50	9'252.25

Facture sociale

	Evolution facture sociale	2020	2019	2018	2017
72.351.0	Facture sociale - acompte	1'418'685	1'195'582	882'508	492'097
72.351.0	Facture sociale - acompte revenus conjoncturels	89'417	156'848	89'417	156'849
72.351.01/451.1	Facture sociale - provision année en cours	-82'700	219'400	885'000	515'000
	Sous-total - année en cours	1'425'402	1'571'830	1'856'925	1'163'946
72.351.1	Facture sociale - charges année précédente			-	
72.451	Facture sociale - retours année précédente	-1'470	-21'286	166'690	-145'552
	Facture sociale nette	1'423'932	1'550'544	2'023'615	1'018'394

72.352.2	AJERCO Accueil de jour de l'enfance réseau Cossonay et région				
	Frais préscolaire et familial – garderie + accueil familial (yc solde de 2018)			CHF	69'568.37
	Frais parascolaire – UAPE (unité d'accueil pour la petite enfance) socle de 10% par habitant			CHF	2'582.77
	Frais parascolaire – UAPE solde 90 % est réparti par les heures effectivement consommées par îlot			CHF	27'722.25
	Îlot Venoge : UAPE Les Lionceaux, Vufflens-la-Ville (3'206 heures), UAPE Les Moussaillons, Penthalaz et UAPE Les Petits Guêpiers, Penthaz				
	Restitution fonds Covid-19			CHF	- 14'674.35
	FAJE Fondation pour l'accueil de jour des enfants, contribution annuelle (718 habitants à CHF 5.-)			CHF	3'590.00
72.390.1	Valeur des sacs déchets attribués gratuitement aux personnes nécessiteuses (voir compte 45.490.0).				

73 Santé publique

73.365.0	Participation à ARASPE (Association régionale de l'action sociale Prilly – Echallens) 718 habitants à CHF 27.86 (2019 CHF 29.57). La participation à l'AVASAD (soins à domicile) se fait dès 2020 via la facture sociale du Canton				
----------	---	--	--	--	--

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'648'939.09	100'325.00	1'770'200.00	20'000.00	1'780'052.75	49'286.80
72	Prévoyance sociale cantonale	1'628'941.44	100'325.00	1'746'900.00	20'000.00	1'692'564.40	47'617.00
72.318.0	Actions sociales	3'784.00		4'100.00		3'920.00	
72.318.9	Cantine scolaire - frais divers, repas	6'730.40		9'000.00		10'319.60	
72.351.0	Facture sociale - participation au canton	1'508'102.00		1'500'000.00		1'352'430.00	
72.351.01	Facture sociale - provision année en cours			95'000.00		219'400.00	
72.352.2	Accueil de jour des enfants (FAJE + AJERCO)	88'789.04		112'000.00		80'130.50	
72.390.0	Imputations internes charges salariales (cantine)	19'545.00		24'800.00		24'500.00	
72.390.1	Ecriture interne/sacs déchets gratuits	1'991.00		2'000.00		1'864.30	
72.435.9	Cantine scolaire - recettes		16'155.00		20'000.00		26'331.00
72.451	Facture sociale - remb.année précédente		1'470.00				21'286.00
72.451.1	Facture sociale - provision année en cours		82'700.00				
73	Santé publique	19'997.65		23'300.00		87'488.35	1'669.80
73.365.0	Participation à ARASPE - AVASAD	19'997.65		23'300.00		87'488.35	
73.465.0	Remboursement de frais						1'669.80

8 SERVICES INDUSTRIELS

81 Services Industriels

81.312.0	Achat d'eau à l'EIEVMV ainsi qu'aux Services Industriels de Lausanne 61'820 m3 à CHF 1.26175	CHF	78'001.50
81.314.0	Extension du forfait détection fuites d'eau	CHF	4'350.00
	Recherche de fuites d'eau	CHF	748.00
	Divers	CHF	221.16
	La somme de CHF 70'000.- prévue pour le remplacement d'une conduite et la création d'un bouclage sera réalisé en 2021 et sera présenté via un préavis au Conseil.		
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté de l'excédent de recettes de CHF 83'015.99.		
81.434.0	Encaissements pour la délivrance d'un permis de construire et de trois permis d'habiter (dont le projet Vers l'Eglise).		
81.435.0	Vente de 54'398 m3 à CHF 2.45 hors taxe Il est à signaler que le décompte d'eau 2020 pour les bâtiments Vers l'Eglise se fera courant 2021.		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	169'734.45	169'734.45	193'600.00	193'600.00	127'362.75	127'362.75
81	Service des eaux	169'734.45	169'734.45	193'600.00	193'600.00	127'362.75	127'362.75
81.311.0	Achat compteurs et matériel	2'113.80		2'500.00			
81.312.0	Achat d'eau	78'001.50		73'100.00		50'883.45	
81.314.0	Entretien canalisations	5'319.16		90'000.00		7'297.85	
81.319	Charges liées à la TVA (REDIP)					231.50	
81.381.0	Attribution au fonds de réserve affecté	83'015.99		28'000.00		68'949.95	
81.390.0	Imputations internes charges salariales	1'284.00					
81.411.0	Concessions d'eau		16'471.30		17'500.00		16'506.60
81.427.0	Locations compteurs d'eau		5'375.90		5'800.00		5'396.95
81.434.0	Taxe de raccordement au réseau d'eau		14'527.65		32'800.00		13'699.65
81.435.0	Vente d'eau		130'688.55		135'000.00		89'789.70
81.435.1	Consom.eau bâtiments communaux		2'521.05		2'500.00		1'819.85
81.436.0	Remboursement de tiers		150.00				150.00
<i>Total</i>		6'188'776.22	6'214'861.35	6'128'200.00	5'685'800.00	5'290'813.54	5'190'402.97
<i>Excédent</i>			26'085.13	442'400.00		100'410.57	

9 BILAN

Explication des différences du bilan :

Le bilan augmente de CHF5'200'949.43. Cet écart s'explique ainsi:

Solde au 31.12.2019 20'302'318.34

à l'**ACTIF** par:

-diminution des disponibilités -729'715.77

- augmentation des débiteurs et transitoires 598'788.96

- augmentation du patrimoine financier 5'380'309.24

- diminution du patrimoine administratif -48'433.00

Solde au 31.12.2020 25'503'267.77

au **PASSIF** par:

- diminution des créanciers et transitoires -170'823.26

- augmentation des emprunts 4'801'865.00

- augmentation des fonds de réserve 543'822.56

- augmentation du capital (bénéfice 2020) 26'085.13

Solde au 31.12.2020 25'503'267.77

9102 Banques

9102.4 à 7 Les comptes auprès de la BCV et Raiffeisen ont été annulés. Les soldes sont crédités sur le compte Postfinance (9101.1).

911 Débiteurs

9112.0 à 3 Arriérés d'impôts au 31.12.2020.

9112.4 Solde à recevoir de l'ACI entre les acomptes versés et les encaissements d'impôts.

9115.0 Solde des débiteurs ouverts au 31.12.2020

9115.6 L'auberge est soumise à la TVA (garderie et appartement privé exemptés). Récupération de la TVA sur les dépenses d'investissement de l'auberge.

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Comptes 2019		Comptes 2018	
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9	BILAN	25'503'267.77	25'503'267.77	20'302'318.34	20'302'318.34	16'489'717.11	16'489'717.11
91	ACTIF	25'503'267.77		20'302'318.34		16'489'717.11	
910	DISPONIBILITES	846'512.79		1'576'228.56		5'345'414.08	
9100	Caisse	4'866.90		3'755.45		2'817.05	
9100.0	Caisse	4'866.90		3'755.45		2'817.05	
9101	Compte de chèque postaux	769'273.99		1'433'173.15		5'219'115.57	
9101.1	Postfinance 10-10811-9	243'893.34		907'636.40		4'693'578.82	
9101.2	Postfinance Carte Travel Cash	1'982.10		2'138.20		2'138.20	
9101.3	Postfinance e-deposito	523'398.55		523'398.55		523'398.55	
9102	Banques	72'371.90		139'299.96		123'481.46	
9102.1	UBS Renens CC no G6-590'763.0	72'371.90		59'506.08		43'680.12	
9102.4	BCV Echallens CC no 973.11.77 (Swisscom)			59'886.30		59'903.70	
9102.6	Raiffeisen 84.3285.4 (Bobst) Manifestation			7'052.60		7'049.08	
9102.7	Raiffeisen 84.3282.7 (Bobst) enfants			12'854.98		12'848.56	
911	DEBITEURS	1'808'417.26		1'613'977.95		1'464'569.24	
9112	Impôts à encaisser	1'540'846.12		1'481'750.60		1'409'779.33	
9112.0	ACI - Impôts Personnes Physiques	675'172.97		673'402.54		1'015'892.87	
9112.1	ACI - Impôts Personne Morales	63'595.29		206'219.34		26'805.30	
9112.2	ACI - Impôts à la Source	42'492.58		35'764.92		24'848.46	
9112.3	ACI - Impôt anticipé des contribuables	745'872.98		558'456.13		313'048.66	
9112.4	ACI - solde impôts à encaisser	13'712.30		7'907.67		29'184.04	
9115	Débiteurs	267'571.14		132'227.35		54'789.91	
9115.0	Débiteurs	34'075.19		127'902.30		50'136.26	
9115.1	Impôt anticipé à récupérer AFC	3'739.75		3'739.75		3'774.75	
9115.2	c/c De Rham	11'582.85					
9115.3	Décompte TVA-déchets	853.60		585.30		829.80	
9115.4	Décompte TVA-eaux					49.10	
9115.6	Décompte TVA-Auberge Communale	217'319.75					
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANC.	20'877'614.62		15'497'305.38		8'550'012.05	
9120	Titres & placements	1.00		1.00		1.00	
9120.0	Titres	1.00		1.00		1.00	
9123	Terrains & bâtiments	20'877'613.62		15'497'304.38		8'550'011.05	

9123 Terrains & bâtiments

9123.2 Auberge

Crédit d'étude pour la transformation de l'auberge, selon préavis 6/2015 adopté le 14.12.2015 de CHF 170'000.00
Transformation de l'auberge communale « Au Mai », selon préavis 2/2018 adopté le 09.07.2018 de CHF 5'820'000.00
Budget prévu **Total** **CHF 5'990'000.00**

Dépenses au 01.01.2020 CHF 1'796'612.55

Dépenses courant 2020 CHF 3'022'247.54

Dépenses au 31.12.2020 du projet transformation de l'auberge **CHF 4'818'860.09**

Coût d'acquisition du bâtiment en 2013 CHF 1'520'000.00

Amortissement 2014, 2015 et 2016 Chf -150'000.00

Total Auberge **CHF 6'188'860.09**

Estimation des dépenses totales prévues du projet de transformation (estimation au 04.03.21) **CHF 6'600'000.00 + 10.2%**

9123.3+4 Projet immobilier Vers l'Eglise, chemin du Prieuré 3 et 5

Crédit d'étude selon préavis 5/2015 adopté le 14.12.2015 de CHF 330'000.00

Crédit pour achat des parcelles selon préavis 12/2016 adopté le 14.12.2016 CHF 2'600'000.00

Crédit pour mise en œuvre des plans et soumissions selon préavis 12/2016 adopté le 14.12.2016 de CHF 400'000.00

Crédit de construction de 26 logements et d'un parking souterrain, selon préavis 1/2018 adopté le 19.03.2018 de CHF 11'224'000.00

Budget prévu **Total** **CHF 14'554'000.00**

Solde au 01.01.2020 CHF 12'330'691.83

Dépenses courant 2020 CHF 2'415'439.55

Solde des dépenses prévues et remboursement à recevoir (avance de frais sur projet Prieuré 1) CHF - 57'377.85

Coût final logements Vers l'Eglise, chemin Prieuré 3 et 5 **CHF 14'688'753.53 + 0.93%**

913 Actifs transitoires

9139.0 Revenus 2020 à encaisser en 2021

648'527.50 divers impôts à encaisser

79'488.85 divers intercommunal (ASICoPe, ASIVenoge, ASPIC, Ajerco, EIEVMV, AIEV, ORPC)

12'791.70 diverses subventions

13'734.50 solde Valorsa

2'284.95 décompte final charges sociales

131'930.60 charges 2021 payées en 2020/2019 (p.ex. commission s/consolidation emprunt Caisse de Pension CFF à 0.15%)

138'000.00 décompte des péréquations (péréquation, facture sociale, police)

107'867.90 divers

CHF 1'134'626.00

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Comptes 2019		Comptes 2018	
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9123	Terrains & bâtiments	20'877'613.62		15'497'304.38		8'550'011.05	
9123.2	Bâtiment commercial "Auberge au Mai"	6'188'860.09		3'166'612.55		1'766'422.87	
9123.3	Terrain, parcelles 10, 400	2'600'000.00		2'600'000.00		2'600'000.00	
9123.4	Projet immobilier s/parc. 8, 10, 11, 400	12'088'753.53		9'730'691.83		4'183'588.18	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	1'134'626.00		730'276.35		196'758.64	
9139	Actifs transitoires	1'134'626.00		730'276.35		196'758.64	
9139.0	Actifs transitoires	1'134'626.00		730'276.35		196'758.64	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	836'097.10		884'530.10		932'963.10	
9141	Ouvrages génie civil	836'097.10		884'530.10		932'963.10	
9141.0	Bâtiments et forêts	1.00		1.00		1.00	
9141.1	Aménagement RC Cossonay	836'096.10		884'529.10		932'962.10	
92	PASSIF		25'503'267.77		20'302'318.34		16'489'717.11
920	ENGAGEMENTS COURANTS		202'249.90		111'648.60		112'855.50
9200	Créanciers		202'249.90		111'648.60		112'855.50
9200.0	Créanciers		195'224.05		105'848.25		108'444.00
9200.3	Décompte TVA-déchets		351.95				142.80
9200.4	Décompte TVA-eaux		4'024.60		2'432.50		2'416.55
9200.5	Décompte TVA-épuration		2'649.30		3'367.85		1'852.15
921	DETTES A COURT TERME						7'500'000.00
9210	Banques						7'500'000.00
9210.3	Prêt Finarbit 18/908507 "Rentés GE"						6'000'000.00
9210.4	Prêt Finarbit 18/913975 "SwissQuote"						1'500'000.00
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		21'306'865.00		16'505'000.00		4'292'500.00
9221	Emprunt par obligation simple		21'306'865.00		16'505'000.00		4'292'500.00
9210.2	Prêt PostFinance PF 002863 (divers)		877'500.00		945'000.00		1'012'500.00
9223.0	Prêt Etat de Vaud LADE (RC 251a)		240'000.00		260'000.00		280'000.00
9223.1	Prêt PostFinance PF 004963 (parc.10+400)		3'000'000.00		3'000'000.00		3'000'000.00
9223.2	Prêt Postfinance PF 005855 (26 logements) échu 19.03.2029		2'300'000.00		2'300'000.00		
9223.3	Prêt Caisse de pensions CFF (26 logements) 2.03%, échu le 30.09.2039		4'900'000.00		5'000'000.00		
9223.4	Prêt CIP 301446.1 (auberge) 0% 3 ans, échu le 20.10.2022		2'494'682.50		2'500'000.00		
9223.5	Prêt CIP 301446.1 (26 logements) 0% 3 ans, échu le 15.12.2022		2'494'682.50		2'500'000.00		

921+922 Emprunts à court, moyen et long terme

	Institut financier:	Montant initial	Solde au 31.12.20	Durée	Échéance	Taux	Amortissement annuel
9210.2	Postfinance	1'350'000.-	877'500.00	20 ans	25.07.2033	2.03%	67'500.-
9223.0	Etat Vaud LADE	380'000.-	240'000.00	20 ans	31.12.2032	-	20'000.-
9223.1	Postfinance	3'000'000.-	3'000'000.00	6 ans	15.12.2022	0.25%	0.-
9223.2	Posfinance	2'300'000.-	2'300'000.00	10 ans	19.03.2029	0.56%	0.-
9223.3	Caisse pension CFF	5'000'000.-	4'900'000.00	20 ans	30.09.2039	2.03%	100'000.-
9223.4	CIP	2'500'000.-	2'494'682.50	3 ans	20.10.2022	0%	10'635.-
9223.5	CIP	2'500'000.-	2'494'682.50	3 ans	15.12.2022	0%	10'635.-
9223.6	Caisse pension Poste	4'000'000.-	4'000'000.00	7 ans	10.03.2027	0.28%	0.-
9223.7	SUVA	<u>1'000'000.-</u>	<u>1'000'000.00</u>	10 ans	08.03.2030	0.14%	0.-
	Total CHF	22'030'000.-	21'306'865.00				

925 Passifs transitoires

9259.0	Charges 2020 à payer en 2021						
		4'100.00	loyers encaissés d'avance				
		3'699.85	rétributions, salaires à payer				
		5'720.00	bons repas Auberge au Mai attribués à tous les aînés				
		28'001.45	intérêts courus sur emprunts				
		74'759.15	charges rénovation église catholique Bussigny				
		97'148.99	décompte final Etat Vaud relatif à la compensation RFFA (réforme fiscale et financement de l'AVS)				
		<u>48'245.10</u>	divers				
	CHF	261'674.54					

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Comptes 2019		Comptes 2018		
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs	
9221	Emprunt par obligation simple		21'306'865.00		16'505'000.00		4'292'500.00	
9223.6	Prêt Pensionskasse Post à 0.28% 7 ans au 10.03.2027		4'000'000.00					
9223.7	Prêt SUVA 81738902 à 0.14% 10 ans, échu 08.03.2030		1'000'000.00					
925	PASSIFS TRANSITOIRES		261'674.54		523'099.10		1'360'177.75	
9259	Passifs transitoires		261'674.54		523'099.10		1'360'177.75	
9259.0	Passifs transitoires		261'674.54		523'099.10		1'360'177.75	
928	FONDS DE RESERVE		3'223'230.22		2'679'407.66		2'640'610.31	
9280	Fonds rés. recettes affectées		882'900.10		828'913.34		736'645.04	
9280.45	Fonds de réserve déchèterie		6'217.58		20'383.56		22'657.41	
9280.46	Provision réseau d'égouts et d'épuration		633'192.72		648'055.97		622'463.77	
9280.81	Provision service des eaux		243'489.80		160'473.81		91'523.86	
9282	Fonds de réserve		2'340'330.12		1'850'494.32		1'903'965.27	
9282.0	Fonds de réserves générales		1'743'234.85		1'543'234.85		1'543'234.85	
9282.3	Fonds réserve énergies renouvelables		42'849.05		23'782.35		11'369.15	
9282.35	Réserve - Entretien, rénovation, amortissement des bâtiments		121'830.82		122'717.12		208'601.27	
9282.358	Réserve - Entretien, rénovation, amortissement bât. Vers l'Eglise		216'655.40					
9282.4	Fonds de réserve provision débiteurs douteux		161'000.00		113'000.00		100'000.00	
9282.6	Fonds Bobst (social ou manifestation)		42'000.00		35'000.00		28'000.00	
9282.7	Fonds centenaire Bobst (enfants)		12'760.00		12'760.00		12'760.00	
929	CAPITAL		509'248.11		483'162.98		583'573.55	
9290	Capital		509'248.11		483'162.98		583'573.55	
9290.0	Capital		509'248.11		483'162.98		583'573.55	
Total			25'503'267.77	25'503'267.77	20'302'318.34	20'302'318.34	16'489'717.11	16'489'717.11
Excédent								

FONDS DE RESERVE

	Solde au 31.12.2017	Solde au 31.12.2018	Solde au 31.12.2019	Attribution	Prélèvement	Solde au 31.12.2020
Recettes affectées						
9280.45 Fonds réserve déchetterie	24'985.61	22'657.41	20'383.56	-	-14'165.98	6'217.58
9280.46 Fonds réserve réseau épuration	589'278.12	622'463.77	648'055.97	-	-14'863.25	633'192.72
9280.81 Fonds réserve réseau eau	22'854.06	91'523.86	160'473.81	83'015.99	-	243'489.80
Fonds de réserves						
9282.0 Fonds réserves générales	1'609'926.85	1'543'234.85	1'543'234.85	200'000.00	-	1'743'234.85
9282.3 Fonds réserve énergies renouvelables	11'369.15	11'369.15	23'782.35	19'066.70	-	42'849.05
9282.35 Fonds réserve bâtiments	201'209.97	208'601.27	122'717.12	-	-886.30	121'830.82
9282.358 Fonds réserve entretien bât. Vers l'Eglise	-	-	-	216'655.40	-	216'655.40
9282.4 Fonds réserve provision débiteurs douteux	100'000.00	100'000.00	113'000.00	97'065.04	-49'065.04	161'000.00
9282.6 Fonds Bobst (social ou manif)	21'000.00	28'000.00	35'000.00	7'000.00	-	42'000.00
9282.7 Fonds centenaire Bobst (enfants)	12'760.00	12'760.00	12'760.00	-	-	12'760.00
928 FONDS DE RESERVES	2'593'383.76	2'640'610.31	2'679'407.66	622'803.13	-78'980.57	3'223'230.22

CAPITAL

	Solde au 31.12.2017	Solde au 31.12.2018	Solde au 31.12.2018	Attribution	Prélèvement	Solde au 31.12.2018
9290 Capital	577'237.19	583'573.55	483'162.98	26'085.13	-	509'248.11

Endettement

L'endettement net au 31 décembre 2020 est de CHF 20'460'352.21 contre CHF 14'928'771.44 au 1er janvier 2020, soit une augmentation de CHF 5'531'580.77, qui se justifie ainsi :

Mouvement des disponibilités	CHF	729'715.77
Nouveaux emprunts	CHF	5'000'000.00
Diminution des emprunts (amortissements)	CHF	- 198'135.00
Augmentation de l'endettement	CHF	5'531'580.77