

COMMUNE DE LAVIGNY



BUDGET 2020

PREAVIS MUNICIPAL N° 7/2019

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 2020

Conseil communal de Lavigny, séance du 30 octobre 2019.

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 **2020** qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Total des revenus, sans les prélèvements aux fonds de réserve :	5 221 100.00	5 877 400.00	5 289 873.82
- ménage communal	4 377 800.00	4 342 200.00	4 416 278.47
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)	430 300.00	1 102 200.00	438 952.90
- service du gaz	413 000.00	433 000.00	434 642.45
Total des charges, sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-5 161 600.00	-5 024 400.00	-5 002 909.75
- ménage communal	-4 277 400.00	-4 139 700.00	-4 176 733.66
- financements spéciaux	-591 800.00	-541 700.00	-538 217.49
- service du gaz	-292 400.00	-343 000.00	-287 958.60
Marge d'autofinancement :	59 500.00	853 000.00	286 964.07
- ménage communal	100 400.00	202 500.00	239 544.81
- financements spéciaux	-161 500.00	560 500.00	-99 264.59
- service du gaz	120 600.00	90 000.00	146 683.85
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes année précédente :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	-2 464.00
- facture sociale	0.00	0.00	2 646.00
Amortissements, attributions et prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-225 300.00	-202 400.00	-244 400.00
- financements spéciaux	91 000.00	-679 500.00	54 591.59
- service du gaz	-20 700.00	-20 700.00	-20 700.00
Amortissements et attributions au bouclage des comptes annuels	0.00	0.00	-75 000.00
Résultat net de l'exercice (- = perte / + = revenu)	-95 500.00	-49 600.00	1 637.66

Le budget 2020 présente un excédent des charges de Fr. 95'500.- contre Fr. 49'600.- au budget 2019 et la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 59'500.- contre Fr. 853'000.- au budget 2019. Nous rappelons que l'exercice 2019 profitait de taxes exceptionnelles d'introduction aux égouts et de raccordement à l'eau.

Notre marge d'autofinancement 2020 est insuffisante et ne permet pas de couvrir les amortissements obligatoires de nos investissements.

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2020 à savoir :

Administration générale

Le total des charges de ce dicastère s'élève à Fr. 568'300.- contre Fr. 563'800.- au budget 2019. Nous avons budgété dans le compte 110.351 "Parts à des charges cantonales" un montant de Fr. 74'000.- 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 2014 à 2018 (impôt revenu et fortune),
- situation intermédiaire au 30.09.2019 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 2020	Budget 2019	Comptes 2018
35 Bâtiments communaux	44 800.00	51 100.00	52 084.40
4 Travaux, urbanisme, routes, égouts et épuration	6 600.00	8 000.00	8 569.30
8 Services industriels	800.00	1 400.00	1 526.60
	52 200.00	60 500.00	62 180.30

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 31.12.2019	Remboursements annuels	Etat prévisionnel au 31.12.2020
BCV n° S912.48.68	Avance à terme fixe	16.05.2021	0.75%	804 000.00	24 000.00	780 000.00
BCV n° U5084.81.01	Avance à terme fixe	03.05.2021	1.50%	2 130 000.00	100 000.00	2 030 000.00
SUVA	Avance à terme fixe	02.05.2029	0.44%	1 000 000.00	0.00	1 000 000.00
CEA n° 187.108.012.00	Obligation simple		2.50%	26 000.00	20 000.00	6 000.00
PostFinance PF 005165	Avance à terme fixe	13.03.2023	0.25%	1 500 000.00	40 000.00	1 460 000.00
PostFinance PF 004637	Avance à terme fixe	30.06.2026	0.41%	1 600 000.00	0.00	1 600 000.00
TOTAL				7 060 000.00	184 000.00	6 876 000.00

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 2018 avec des ajustements pour tenir compte des éléments qui ressortent du budget 2020 et de l'augmentation du nombre d'habitants. Le décompte définitif interviendra courant 2021. La comparaison de l'évolution depuis 2018 est la suivante :

	Budget 2020 estim. provisoire	Budget 2019 estim. provisoire	Décompte définitif 2018
Alimentation du fonds de péréquation (charges (cpté n° 220.352)	742 000.00	730 000.00	680 615.00
Couche population (revenu) (cpté n° 220.452.2)	-126 200.00	-127 000.00	-99 799.00
Couche solidarité (revenu) (cpté n° 220.452.3)	-192 000.00	-203 000.00	-201 870.00
Montant « net » à charge de la commune	423 800.00	400 000.00	378 946.00
Dépenses thématiques (cpté n° 220.452.1) *	-215 000.00	-110 600.00	-195 666.00
Facture sociale (cpté n° 720.351)	680 000.00	705 600.00	660 722.00
	888 800.00	995 000.00	844 002.00

* Tient compte des importants travaux d'entretien des routes

Bâtiments communaux

Dans l'entretien de nos immeubles nous avons prévu divers travaux, soit :

- Rafraîchissement de la façade côté route de l'Auberge de la Croix-Blanche
- Remplacement porte d'entrée de l'école et rafraîchissement murs du préau
- Aménagement d'un local de rangement vers l'arrêt de bus

Routes

Nous avons prévu un montant global de Fr. 280'000.- pour l'entretien des routes, notamment la réfection de la route Moulin Martinet / jonction St-Livres, ainsi que la réfection partielle de la RC 58.

Déchetterie

Nous avons créé un nouveau compte n° 450.318.9 pour la maintenance du logiciel de gestion des déchets (anciennement comptabilisé au compte n° 110.318.9)

Réseau égouts et épuration

Compte tenu des travaux de réfection des routes, nous avons prévu la réfection de nos canalisations.

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 2020 s'élève à Fr. 655'000.- contre Fr. 689'000.- en 2019. L'effectif est de 145 élèves (effectif 2019 : également 145 élèves).

Services industriels

Comme pour les égouts, nous avons prévus de profiter des travaux d'entretien des routes pour entreprendre la rénovation des canalisations de notre réseau d'eau.

Dans les pages qui suivent, le budget 2020 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2019 et aux comptes 2018. 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 2020, 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
- oui le rapport de la commission des finances

DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2020 tel que présenté par la Municipalité

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 28 octobre 2019.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

La Secrétaire :

B. Rochat

J. Berchier

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	568'300.00	41'300.00	563'800.00	39'300.00	519'213.33	44'803.07
10	Autorités	146'500.00	1'000.00	147'000.00	1'000.00	135'263.70	3'690.00
101	Conseil communal	24'500.00		25'000.00		21'745.25	1'380.00
101.300	Jetons présence et commissions	19'000.00		19'000.00		19'022.50	
101.306	Indemnités et remboursement de frais	500.00		2'000.00		335.80	
101.309	Autres frais	5'000.00		4'000.00		2'386.95	
101.436	Remboursement de tiers						1'380.00
102	Municipalité	122'000.00	1'000.00	122'000.00	1'000.00	113'518.45	2'310.00
102.300	Traitements et vacations	118'000.00		118'000.00		109'896.35	
102.306	Indemnités et remboursement de frais	4'000.00		4'000.00		3'622.10	
102.436	Remboursement de tiers		1'000.00		1'000.00		2'310.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	409'800.00	40'300.00	405'300.00	38'300.00	373'150.13	41'113.07
110.301	Traitements du personnel	128'000.00		125'000.00		121'912.00	
110.303	Assurances sociales, part employeur	23'000.00		22'000.00		20'644.55	
110.304	Caisse de pension, part employeur	10'000.00		10'000.00		9'898.80	
110.305	Assurances maladie-accidents	3'500.00		3'500.00		3'026.75	
110.306	Remboursement frais personnel communal	200.00		200.00			
110.309	Autres charges autorités et personnel	12'000.00		12'000.00		10'675.70	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	8'000.00		7'000.00		9'298.45	
110.311	Achat mobilier et matériel de bureau	5'000.00		5'000.00		6'581.55	
110.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	4'000.00		4'000.00		3'757.15	
110.316	Leasing photocopieuse	3'100.00		3'100.00		3'084.60	
110.317.1	Réceptions et manifestations	30'000.00		20'000.00		10'039.10	
110.317.2	Manifestations sous Agenda 21	6'000.00		5'000.00		4'201.65	
110.318.0	Honoraires et prestations de service	10'000.00		13'500.00		8'846.80	
110.318.1	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	10'000.00		10'000.00		9'172.38	
110.318.6	Assurances RC, caution voi	11'500.00		11'500.00		9'525.60	
110.318.7	Emoluments service population	9'000.00		9'000.00		7'857.20	
110.318.9	Maintenance et redevances informatiques	8'000.00		14'000.00		17'070.05	
110.319	Cotisations	12'000.00		12'000.00		13'684.40	
110.351	Transports publics	74'000.00		76'000.00		65'053.15	
110.352	Parts à des charges d'autres communes	27'500.00		27'500.00		26'735.85	
110.365	Dons, aides, subventions	15'000.00		15'000.00		12'084.40	
110.431	Emoluments du greffe municipal		14'000.00		14'000.00		12'775.50
110.435	Vente d'imprimés		100.00		100.00		
110.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00		
110.439	Autres recettes		1'200.00		1'200.00		4'337.57
110.490	Imputations internes		24'000.00		22'000.00		24'000.00
15	Affaires culturelles, loisirs	12'000.00		11'500.00		10'799.50	
150.351	Ecole de Musique	10'000.00		9'500.00		9'566.50	
150.365	Soutiens culturels	2'000.00		2'000.00		1'233.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	800'500.00	3'745'100.00	773'500.00	3'689'900.00	825'526.79	3'760'098.00
21	Impôts	57'000.00	3'161'600.00	42'000.00	3'199'100.00	62'956.37	3'187'886.75
210.318	Emoluments et frais de perception	25'000.00		20'000.00		32'620.79	
210.329	Intérêts sur impôts payés d'avance	2'000.00		2'000.00		624.31	
210.330	Amortiss. pertes sur débiteurs / défalcatons	30'000.00		20'000.00		29'711.27	
210.400	Impôts revenu, fortune *		2'500'000.00		2'500'000.00		2'452'296.02
210.401	Impôts des sociétés		35'000.00		27'500.00		59'574.95
210.402	Impôt foncier		286'000.00		286'000.00		281'209.40
210.404	Droits de mutation		72'000.00		72'000.00		70'010.25
210.405	Impôt sur les successions et donations		10'000.00		10'000.00		5'758.10
210.406	Impôts chiens et divertissements		3'000.00		3'000.00		3'360.00
210.409	Impôts récupérés après défalcaton						596.31
210.410	Patentes diverses		600.00		600.00		1'178.70
210.422	Intérêts de retard et récupérations		20'000.00		20'000.00		28'363.77
210.441	Part impôt sur gains immobiliers		25'000.00		25'000.00		62'744.55
210.441.1	Impôts sur les frontaliers		210'000.00		255'000.00		222'794.70
22	Service financier	743'500.00	583'500.00	731'500.00	490'800.00	687'570.42	572'211.25
220.318	Frais bancaires	1'500.00		1'500.00		1'106.42	
220.352	Parts à des charges d'autres communes (fonds de péréquation) *	742'000.00		730'000.00		684'000.00	
220.352.1	Fonds de péréquation. Solde année précédente.					2'464.00	
220.422	Revenus capitaux patrimoine financier		36'000.00		36'000.00		37'660.40
220.425	Revenus capitaux patrimoine administratif				100.00		
220.441	Rétrocession de la taxe CO2		300.00		100.00		406.85
220.452.1	Fonds de péréquation (dépenses thématiques) *		215'000.00		110'600.00		214'257.00
220.452.2	Fonds de péréquation (couche population) *		126'200.00		127'000.00		98'493.00
220.452.3	Fonds de péréquation (couche solidarité) *		192'000.00		203'000.00		208'250.00
220.490	Imputations internes		14'000.00		14'000.00		13'144.00
23	Amortissements et réserves non ventilés					75'000.00	
230.380	Attributions aux fonds de réserve					75'000.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	636'600.00	547'300.00	598'200.00	528'900.00	560'149.99	550'553.30
30	Service administratif et tech.	18'000.00	7'000.00	5'000.00		3'153.30	
300.318	Agenda 21 *	18'000.00		5'000.00		3'153.30	
300.451	Participation du canton		7'000.00				
31	Terrain	2'500.00	8'500.00	2'500.00	8'500.00	2'500.00	8'398.00
310.316	Loyers, fermages	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
310.423	Location des terrains		8'500.00		8'500.00		8'398.00
33	Vignes	4'200.00	5'700.00	4'200.00	5'700.00	4'064.70	5'160.00
330.313	Achat vin et fournitures	4'000.00		4'000.00		3'786.80	
330.318	Honoraires et prestations de service	200.00		200.00		277.90	
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	611'900.00	526'100.00	586'500.00	514'700.00	550'431.99	536'995.30
3501	Auberge de la Croix-Blanche	98'200.00	69'400.00	87'500.00	68'400.00	102'020.40	74'751.70
3501.314	Entretien courant *	20'000.00		5'000.00		4'797.15	
3501.315	Entretien installations et équipements	10'000.00		10'000.00		18'037.75	
3501.318.5	Honoraires					7'681.60	
3501.318.6	Primes d'assurances	4'000.00		6'000.00		3'520.30	
3501.322	Intérêts des emprunts consolidés	14'200.00		16'500.00		17'983.60	
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		1'000.00				6'351.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3502	Maison de commune	69'600.00	61'000.00	72'600.00	60'800.00	41'639.40	61'530.00
3502.301	Traitement du concierge	5'000.00		5'000.00		5'331.95	
3502.311	Achat de matériel et mobilier	2'500.00		2'500.00		645.40	
3502.312	Achat d'énergie	10'000.00		10'000.00		12'375.75	
3502.313	Fournitures et marchandises	1'500.00		1'500.00		1'012.90	
3502.314.1	Entretien conciergerie	10'000.00		10'000.00		9'480.00	
3502.314.2	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00			
3502.315	Entretien installations et équipements	10'000.00		10'000.00		6'598.70	
3502.318.5	Honoraires	3'000.00		3'000.00		3'511.45	
3502.318.6	Primes d'assurances	3'000.00		2'900.00		2'683.25	
3502.322	Intérêts des emprunts consolidés	2'200.00		2'700.00			
3502.331	Amortissements	21'400.00		24'000.00			
3502.427	Locations		61'000.00		60'800.00		61'530.00
3503	Bâtiment de l'école	133'200.00	140'200.00	120'900.00	140'200.00	104'997.19	140'857.90
3503.301	Personnel communal	10'000.00		8'000.00		7'579.40	
3503.312	Achat d'énergie	10'000.00		10'000.00		9'314.15	
3503.313	Fournitures et marchandises	5'000.00		4'000.00		5'476.00	
3503.314.1	Entretien conciergerie	20'000.00		20'000.00		18'354.60	
3503.314.2	Entretien bâtiment	13'000.00	*	13'000.00		613.89	
3503.315	Entretien installations et équipements	7'000.00		7'000.00		4'564.30	
3503.318.6	Primes d'assurances	3'000.00		3'000.00		2'726.85	
3503.322	Intérêts des emprunts consolidés	5'700.00		5'900.00		6'368.00	
3503.331	Amortissements	59'500.00	*	50'000.00		50'000.00	
3503.427	Locations des classes		140'200.00		140'200.00		140'244.00
3503.436	Remboursement de tiers						613.90

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3504	Salle polyvalente et infrastructures sportives	242'800.00	177'000.00	245'900.00	172'000.00	248'582.30	177'882.00
3504.301	Personnel communal	6'000.00		6'000.00		6'154.35	
3504.311	Achat de matériel et mobilier	2'000.00		2'000.00		12'248.15	
3504.312	Achat d'énergie	17'000.00		17'000.00		16'318.55	
3504.313	Fournitures et marchandises	1'500.00		1'500.00		1'120.85	
3504.314.1	Entretien conciergerie	53'000.00		53'000.00		52'059.60	
3504.314.2	Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00		9'011.20	
3504.315	Entretien installations et équipements	15'000.00		15'000.00		14'235.85	
3504.318.5	Honoraires	500.00		500.00		243.00	
3504.318.6	Primes d'assurances	6'000.00		6'000.00		5'612.05	
3504.322	Intérêts des emprunts consolidés	15'200.00		18'300.00		19'978.70	
3504.331	Amortissements	111'600.00		111'600.00		111'600.00	
3504.427	Locations		177'000.00		172'000.00		177'882.00
3505	Maison des jeunes	2'000.00		2'000.00		1'739.00	
3505.312	Achat d'énergie	500.00		500.00		270.35	
3505.314	Entretien courant	500.00		500.00		712.10	
3505.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		756.55	
3506	Autres bâtiments communaux (fontaines)	12'000.00	5'900.00	2'000.00	5'900.00	1'145.10	5'850.00
3506.312	Achat d'énergie	500.00		500.00		182.20	
3506.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00			
3506.314	Entretien courant	11'000.00		1'000.00		634.55	
3506.318.6	Primes d'assurances	300.00		300.00		328.35	
3506.423	Locations		5'900.00		5'900.00		5'850.00
3507	Pavillon du jardin d'enfants	21'700.00	34'800.00	20'400.00	33'000.00	20'331.20	34'800.00
3507.312	Achat d'énergie	3'000.00		1'500.00		2'760.30	
3507.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00		133.90	
3507.314	Entretien courant	4'000.00		4'000.00		2'726.85	
3507.318.6	Primes d'assurances	600.00		600.00		516.05	
3507.322	Intérêts des emprunts consolidés	900.00		1'100.00		1'194.10	
3507.331	Amortissements	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3507.427	Locations		34'800.00		33'000.00		34'800.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3508	Eglise	8'400.00	7'600.00	9'600.00	7'600.00	7'685.60	7'380.00
3508.301	Personnel communal	1'000.00		1'000.00		744.35	
3508.312	Achat d'énergie	3'300.00		4'500.00		2'574.95	
3508.314	Entretien courant	1'500.00		1'500.00		1'929.00	
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		7'380.00
3509	Stand de tir	7'000.00	4'200.00	7'000.00	4'200.00	6'502.90	4'143.70
3509.314	Entretien courant	6'000.00		6'000.00		5'872.45	
3509.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		630.45	
3509.436	Remboursement de tiers		4'200.00		4'200.00		4'143.70
3510	Buvette du foot	3'600.00	1'000.00	5'500.00	1'000.00	1'176.05	1'000.00
3510.301	Traitement du personnel	1'000.00		1'000.00		738.35	
3510.311	Achat de matériel	100.00		1'000.00			
3510.312	Electricité	1'000.00		1'000.00		349.80	
3510.314	Entretien courant	1'000.00		2'000.00			
3510.318.6	Primes d'assurances	500.00		500.00		87.90	
3510.427	Locations		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3511	Maison Rue de l'Eglise 9	13'400.00	25'000.00	13'100.00	21'600.00	14'612.85	28'800.00
3511.314	Entretien, réparation					1'782.05	
3511.315	Entretien installations et équipements	4'000.00		4'000.00		3'911.55	
3511.318.5	Honoraires	1'800.00		1'500.00		1'706.00	
3511.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		653.25	
3511.322	Intérêts	6'600.00		6'600.00		6'560.00	
3511.423	Location		25'000.00		21'600.00		28'800.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1'052'500.00	364'600.00	1'103'100.00	657'100.00	999'072.93	329'274.48
42	Service de l'urbanisme	53'500.00	5'000.00	53'500.00	45'000.00	79'327.10	12'291.15
420.310	Frais d'enquêtes constructions	5'000.00		5'000.00		2'672.55	
420.318	Honoraires et prestations de services	40'000.00		40'000.00		68'296.45	
420.352	Parts à des charges d'autres communes	8'500.00		8'500.00		8'358.10	
420.431	Emoluments permis de construire		5'000.00		45'000.00		5'169.00
420.436	Remboursement de tiers						7'122.15
43	Routes	369'050.00		194'500.00		372'877.65	5'863.00
430.311	Achat machines et matériel	2'000.00		2'000.00			
430.312	Achats électricité éclairage public	7'800.00		7'800.00		7'826.35	
430.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		1'222.00	
430.314.0	Entretien des routes *	280'000.00		120'000.00		282'717.00	
430.314.1	Eclairage public	12'500.00		12'500.00		36'778.00	
430.314.2	Déblaiement de la neige	18'000.00		18'000.00		16'168.65	
430.314.3	Signalisation et marquages	10'000.00		10'000.00		3'017.20	
430.314.5	Entretien végétation routière	2'000.00		2'000.00		501.90	
430.318	Honoraires et prestations de service *	20'000.00		5'000.00		9'214.35	
430.322	Intérêts des emprunts consolidés	2'750.00		3'200.00		3'432.20	
430.331	Amortissements	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
430.436	Autres recettes						482.85
430.465	Participations de tiers						5'380.15
44	Parcs, promenades, cimetières	193'950.00	100.00	184'100.00	100.00	192'686.60	2'052.50
440.311.1	Achat machines et matériels	2'000.00		2'000.00		1'615.50	
440.312	Electricité					38.50	
440.313	Fournitures diverses	10'000.00		10'000.00		800.50	
440.314.0	Entretien courant (service)	105'000.00		105'000.00		102'865.35	
440.314.1	Entretien courant	60'000.00		50'000.00		57'653.05	
440.314.2	Entretien places de jeux	7'000.00		7'000.00		20'638.75	
440.315	Entretien machines et matériel	1'500.00		1'500.00		401.75	
440.322	Intérêts	650.00		800.00		873.20	
440.331	Amortissements	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
440.439	Autres recettes		100.00		100.00		2'052.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	178'600.00	108'100.00	161'000.00	108'000.00	153'665.78	108'992.78
450.310	Imprimés et fournitures *	3'850.00					
450.311	Achat matériel	10'000.00		10'000.00			
450.313	Fournitures et marchandises	3'250.00		1'000.00		6.36	
450.315	Entretien du matériel	9'000.00		2'000.00		11'712.86	
450.318.1	Prestation de service pour la déchetterie	90'000.00		97'000.00		88'544.50	
450.318.2	Ordures ménagères (incinérable)	38'000.00		37'000.00		41'352.32	
450.318.3	Autres déchets	10'000.00		11'000.00		8'844.14	
450.318.9	Maintenance et redevance informatique *	11'000.00					
450.319	REDIP de la TVA	3'500.00		3'000.00		3'205.60	
450.434.1	Taxe forfaitaire des déchets		61'000.00		61'000.00		61'201.01
450.434.2	Taxes déchets par kg		42'000.00		42'000.00		42'753.70
450.435	Récupérations diverses		5'000.00		5'000.00		5'038.07
450.439	Autres recettes		100.00				
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	251'400.00	251'400.00	504'000.00	504'000.00	199'543.55	199'543.55
460.314	Entretien canalisations et collecteurs *	100'000.00		60'000.00		56'664.45	
460.318	Honoraires et prestations de services	20'000.00		13'700.00		10'222.55	
460.322	Intérêts des emprunts consolidés	3'200.00		4'000.00		4'263.90	
460.331	Amortissement obligatoire	26'200.00		26'200.00		26'200.00	
460.352.1	STEP participation aux frais d'exploitations	90'000.00		100'000.00		90'192.65	
460.381	Attribution au fonds de réserve			288'100.00			
460.390	Imputations internes	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
460.434.1	Taxes d'introduction		10'000.00		323'000.00		13'806.55
460.434.2	Taxes d'entretiens, d'épuration		137'000.00		136'000.00		136'464.45
460.434.3	Taxes annuelles épuration		45'000.00		45'000.00		44'811.75
460.480	Prélèvement sur les fonds de réserve *		59'400.00				4'460.80
47	Cours d'eau et digues	6'000.00		6'000.00		972.25	531.50
470.314	Entretien des cours d'eau	5'000.00		5'000.00		972.25	
470.318	Honoraires et prestations de services	1'000.00		1'000.00			
470.451	Participation cantonale						531.50

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	667'400.00		701'400.00		667'834.40	
50	Administration des écoles	657'000.00		691'000.00		654'264.10	
500.352	Participation Etablissement Aubonne-Gimel-Etoy *	655'000.00		689'000.00		654'264.10	
500.366	Aides individuelles à la formation	2'000.00		2'000.00			
54	Orientation professionnelle	1'400.00		1'400.00		1'361.90	
540.352	Participation versées à OSP Venoge	1'400.00		1'400.00		1'361.90	
58	Temples et cultes	9'000.00		9'000.00		12'208.40	
580.301	Traitement organiste	2'300.00		2'300.00		980.00	
580.315	Entretien orgues et horloges	1'000.00		1'000.00		4'421.10	
580.365	Participations versées aux paroisses	5'700.00		5'700.00		6'807.30	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	197'200.00		195'500.00		193'491.35	632.00
61	Corps de police	142'700.00		141'000.00		140'356.60	584.00
610.318	Honoraires et prestations de services	27'000.00		27'000.00		26'985.60	
610.351	Police cantonale *	115'700.00		114'000.00		113'371.00	
610.451	Réforme policière décompte année précédente						584.00
63	Police sanitaire	800.00		800.00		325.40	
630.352	Frais de police sanitaire	800.00		800.00		325.40	
64	Service des inhumations	200.00		200.00		145.35	
640.318	Frais décès et inhumations	200.00		200.00		145.35	
65	Défenses contre l'incendie	32'500.00		32'500.00		31'689.00	
650.352	Participation au groupement	32'500.00		32'500.00		31'689.00	
66	Protection civile	21'000.00		21'000.00		20'975.00	48.00
660.352	Participation au grpt PC Morges	21'000.00		21'000.00		20'975.00	
660.451	Participation cantonale						48.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'010'200.00		1'137'600.00		1'086'518.20	2'646.00
71	Service social enfance et jeunes	325'200.00		330'000.00		308'314.90	
710.351	Charges cantonales (FAJE)	5'200.00					
710.352	Participation au réseau AJEMA	320'000.00		330'000.00		308'314.90	
72	Prévoyance sociale cantonale	680'000.00		705'600.00		679'712.00	2'646.00
720.351	Contributions versées au Canton *	680'000.00		705'600.00		679'712.00	
720.451	Facture sociale, décompte année précédente						2'646.00
73	Santé publique	5'000.00		102'000.00		98'491.30	
730.365	Contributions à divers organismes *	5'000.00		102'000.00		98'491.30	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	501'100.00	640'000.00	919'900.00	1'028'200.00	519'866.76	685'304.56
81	Service des eaux	188'000.00	188'000.00	556'200.00	556'200.00	211'208.16	211'208.16
810.301	Traitement du préposé	3'000.00		4'000.00		2'310.00	
810.311	Achat de matériel (compteurs)	3'000.00		5'000.00		1'034.26	
810.312.1	Electricité station de pompage	2'500.00		4'000.00		1'459.69	
810.312.2	Achat d'eau	2'500.00		3'000.00		1'597.80	
810.314	Entretien du réseau et bornes hydrantes	130'000.00		120'000.00		159'877.45	
810.318.5	Honoraires	20'000.00		30'000.00		19'079.01	
810.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		705.95	
810.381	Attribution au fonds de réserve			365'200.00			
810.390	Imputations internes	26'000.00		24'000.00		25'144.00	
810.427	Locations des compteurs		8'200.00		8'200.00		8'053.35
810.434	Taxes de raccordement		12'000.00		372'000.00		14'607.27
810.435.1	Consommation eau		85'000.00		85'000.00		87'525.10
810.435.2	Taxes annuelles de base		25'000.00		25'000.00		24'155.05
810.451	Participation cantonale						536.60
810.481	Prélèvement sur financement spéciaux		57'800.00		66'000.00		76'330.79
82	Service électrique		39'000.00		39'000.00		39'453.95
820.411	Taxe pour l'usage du sol		39'000.00		39'000.00		39'453.95
83	Service du gaz	313'100.00	413'000.00	363'700.00	433'000.00	308'658.60	434'642.45
830.301	Traitement du préposé	600.00		600.00		630.00	
830.312	Achat de gaz	260'000.00		310'000.00		258'834.81	
830.314	Entretien local SI et réseau	5'000.00		5'000.00		5'608.04	
830.318.5	Honoraires	25'000.00		25'000.00		21'359.15	
830.318.6	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00			
830.322.0	Intérêts des emprunts consolidés	800.00		1'400.00		1'526.60	
830.331	Amortissements	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
830.434	Taxes de raccordement		3'000.00		3'000.00		800.00
830.435.1	Consommation gaz		380'000.00		400'000.00		377'178.47
830.436	Remboursement de tiers (rétrocession Valgaz)		30'000.00		30'000.00		56'663.98

Lavigny - Liste : Listes officielles
Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	568 300.00	41 300.00	563 800.00	39 300.00	519 213.33	44 803.07
2	Finances	800 500.00	3 745 100.00	773 500.00	3 689 900.00	825 526.79	3 760 098.00
3	Domaines et bâtiments	636 600.00	547 300.00	598 200.00	528 900.00	560 149.99	550 553.30
4	Travaux	1 052 500.00	364 600.00	1 103 100.00	657 100.00	999 072.93	329 274.48
5	Instruction publique et cultes	667 400.00	0.00	701 400.00	0.00	667 834.40	0.00
6	Police	197 200.00	0.00	195 500.00	0.00	193 491.35	632.00
7	Sécurité sociale	1 010 200.00	0.00	1 137 600.00	0.00	1 086 518.20	2 646.00
8	Services industriels	501 100.00	640 000.00	919 900.00	1 028 200.00	519 866.76	685 304.56
	Totaux	5 433 800.00	5 338 300.00	5 993 000.00	5 943 400.00	5 371 673.75	5 373 311.41
	Excédent des charges		95 500.00		49 600.00		
	Excédent des revenus					1 637.66	
		5 433 800.00	5 433 800.00	5 993 000.00	5 993 000.00	5 373 311.41	5 373 311.41

COMMUNE DE LAVIGNY - BUDGET 2020

COMMENTAIRESN° de compte

1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE
110.318.9	Maintenance logiciel de la gestion des déchets comptabilisée au compte n° 450.318
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° 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	
300.318	Frais accréditation cité de l'énergie		
3501.314	Y compris rafraîchissement de la façade côté route		
3503.314.2	Y compris porte d'entrée et rafraîchissement murs du préau		
3503.331	Amortissement sur bâtiment école	Fr.	50 000.00
	Amortissement sur pignon ouest de l'école	Fr.	9 500.00
		Fr.	<u>59 500.00</u>
3506.314	Aménagement d'un local de rangement		
4		TRAVAUX	
430.314.0	Y compris notamment : - Réfection route du Moulin Martinet / jonction St-Livres - Réfection partielle de la RC 58		
430.318	Honoraires liés aux travaux de réfection des routes		
450.310	Renouvellement stock des cartes de déchets		
450.318.9	Maintenance logiciel pour la gestion des déchets		
460.314	Réfection des canalisations suite travaux de réfection des routes		
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 2020 établi sur la base des chiffres communiqués par l'ASSAGIE

6 POLICE

610.351 Réforme policière, participation selon indication du Canton

7 SÉCURITÉ SOCIALE

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

730.365 Frais AVASAD repris par le Canton dès 2020

Dans le cadre de l'entrée en vigueur au 1er janvier 2019 de la RIE III vaudoise, l'Union des Communes Vaudoises (UCV) et l'Association des communes vaudoises (AdCV) ont mené des négociations avec le Canton de Vaud afin de réduire les effets négatifs sur les Communes. Suite à ces discussions, qui répondent aux motions Claudine Wyssa et Maurice Mischler, une convention a été signée le 10 septembre 2018. Il a été décidé que le Canton de Vaud reprendrait à sa charge la totalité des coûts de financement de l'AVASAD (Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile) dès 2020.

8 SERVICES INDUSTRIELS

810.314 Entretien des canalisations d'eau suite à la réfection des routes

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

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2020	Budget 2019
3 Charges	5 433 800	5 993 000
30 Autorités et personnel	352 100	347 600
300 Autorités et commissions	137 000	137 000
301 Personnel administratif et d'exploitation	156 900	152 900
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	23 000	22 000
304 Caisses de pensions et de prévoyance	10 000	10 000
305 Assurances accidents et maladies	3 500	3 500
306 Indemnisation et remboursement de frais	4 700	6 200
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	17 000	16 000
31 Biens, services, marchandises	1 824 000	1 585 800
310 Imprimés et fournitures de bureau	16 850	12 000
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	26 600	29 500
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	318 100	369 800
313 Autres fournitures et marchandises	27 650	24 400
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	890 500	646 500
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	61 500	54 500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	5 600	5 600
317 Réceptions et manifestations	36 000	25 000
318 Honoraires et prestations de services	425 700	403 500
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	15 500	15 000
32 Intérêts passifs	54 200	62 500
321 Intérêts des dettes à court terme	0	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	52 200	60 500
329 Autres intérêts	2 000	2 000
33 Amortissements	352 200	335 300
330 Amortissements du patrimoine financier	80 000	70 000
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	272 200	265 300
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2 783 600	2 845 800
351 Canton	884 900	905 100
352 Communes et associations de communes	1 898 700	1 940 700
36 Aides et subventions	29 700	126 700
365 Aides, subventions à des institutions privées	27 700	124 700
366 Aides individuelles	2 000	2 000
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	0	653 300
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	0	653 300
39 Imputations internes	38 000	36 000
390 Imputations internes	38 000	36 000

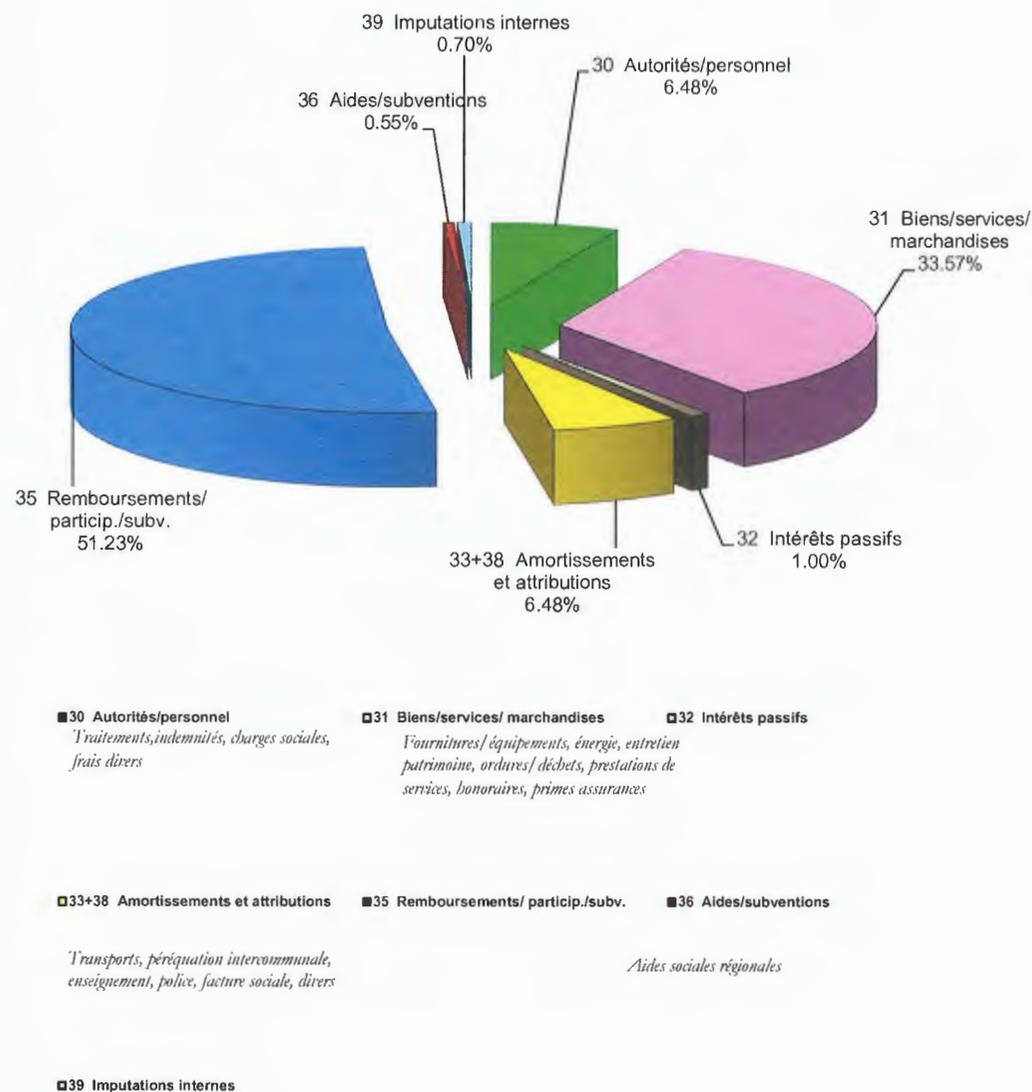


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2020	Budget 2019
4 Produits	5 338 300	5 943 400
40 Impôts	2 906 000	2 898 500
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2 500 000	2 500 000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	35 000	27 500
402 Impôt foncier	286 000	286 000
404 Droits de mutation	72 000	72 000
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	39 600	39 600
410 Patentes	600	600
411 Concessions	39 000	39 000
42 Revenus du patrimoine	595 300	585 000
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	56 000	56 000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	109 500	106 100
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0	100
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	429 800	422 800
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	866 700	1 597 600
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	19 000	59 000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	310 000	982 000
435 Ventes et prestations de service	499 100	519 100
436 Remboursements de tiers	37 200	36 200
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	1 400	1 300
44 Parts à des recettes cantonales	235 300	280 100
441 Parts à des recettes cantonales	235 300	280 100
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	540 200	440 600
451 Canton	7 000	0
452 Communes et associations de communes	533 200	440 600
46 Autres participations et subventions	0	0
465 Participations et subventions de tiers	0	0
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	117 200	66 000
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	117 200	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	66 000
49 Imputations internes	38 000	36 000
490 Imputations internes	38 000	36 000

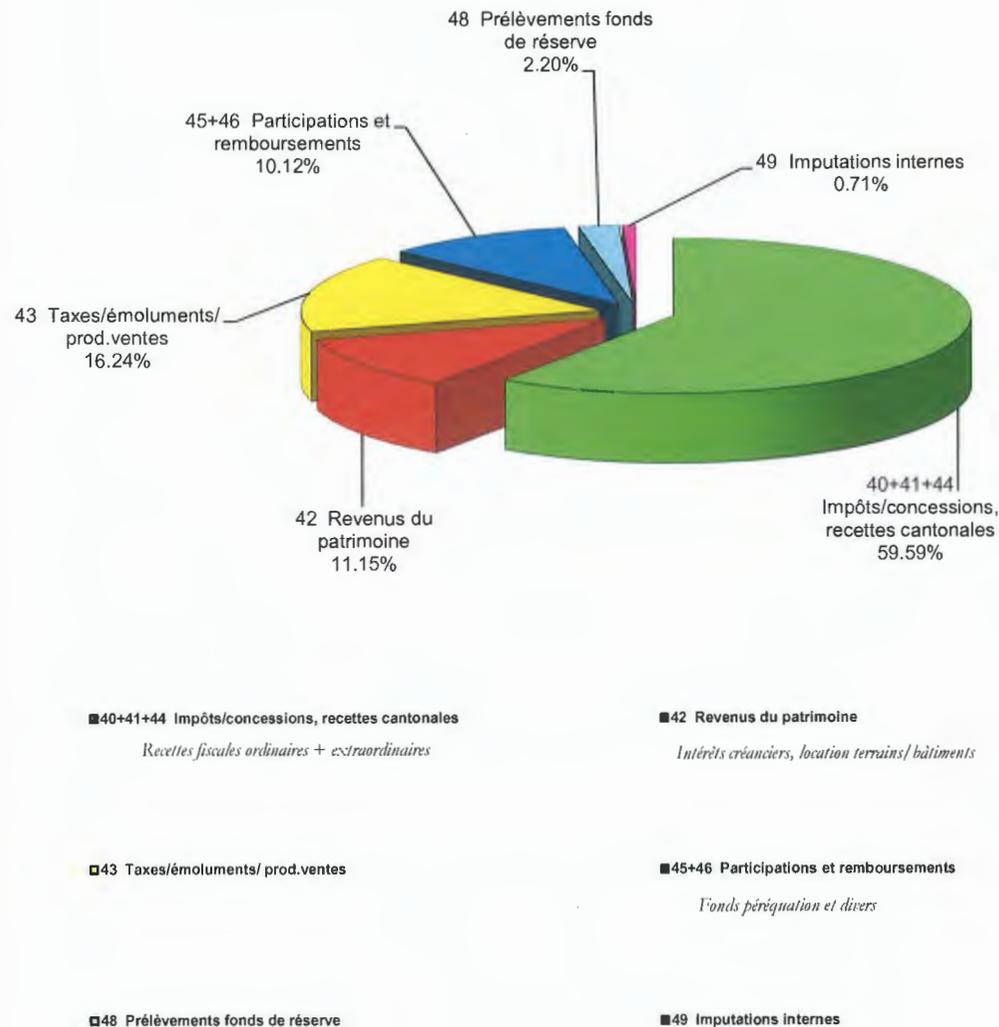
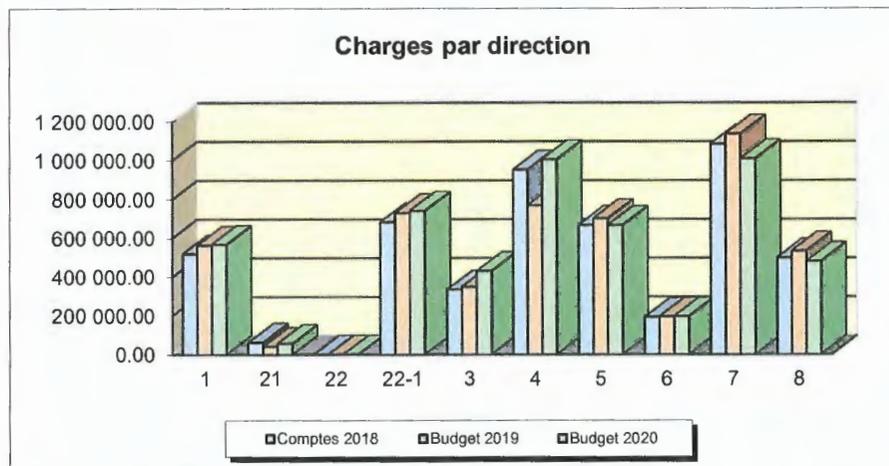


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

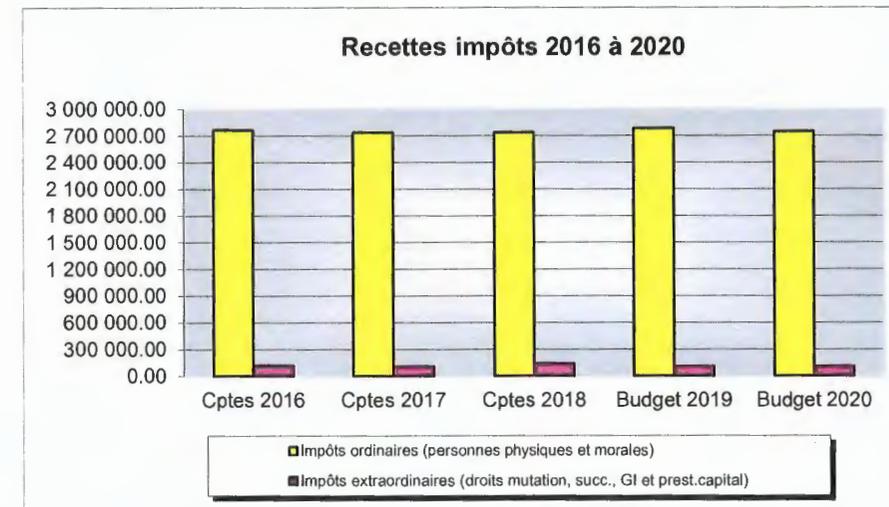
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	568 300.00	11.0	563 800.00	11.2	519 213.33	10.4
21 Finances, impôts	57 000.00	1.1	42 000.00	0.8	62 956.37	1.3
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	1 500.00	0.0	1 500.00	0.0	1 106.42	0.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	742 000.00	14.4	730 000.00	14.5	684 000.00	13.7
3 Domaines et bâtiments	431 100.00	8.4	349 600.00	7.0	335 549.99	6.7
4 Travaux	1 006 500.00	19.5	769 000.00	15.3	953 072.93	19.1
5 Instruction publique et cultes	667 400.00	12.9	701 400.00	14.0	667 834.40	13.3
6 Police	197 200.00	3.8	195 500.00	3.9	193 491.35	3.9
7 Sécurité sociale	1 010 200.00	19.6	1 137 600.00	22.6	1 086 518.20	21.7
8 Service industriels	480 400.00	9.3	534 000.00	10.6	499 166.76	10.0
	5 161 600.00	100.0	5 024 400.00	100.0	5 002 909.75	100.0



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	41 300.00	0.8	39 300.00	0.7	44 803.07	0.8
21 Finances, impôts	3 161 600.00	60.6	3 199 100.00	54.4	3 187 886.75	60.3
22 Finances, intérêts créanciers	50 300.00	1.0	50 200.00	0.9	51 211.25	1.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	533 200.00	10.2	440 600.00	7.5	521 000.00	9.8
3 Domaines et bâtiments	547 300.00	10.5	528 900.00	9.0	550 553.30	10.4
4 Travaux	305 200.00	5.8	657 100.00	11.2	324 813.68	6.1
6 Police	0.00	0.0	0.00	0.0	632.00	0.0
7 Sécurité sociale	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
8 Services industriels	582 200.00	11.2	962 200.00	16.4	608 973.77	11.5
	5 221 100.00	100.0	5 877 400.00	100.0	5 289 873.82	100.0



Marge d'autofinancement (voir page 1)

59 500.00	853 000.00	286 964.07
------------------	-------------------	-------------------

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

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2020

1. Reprise des amortissements portés au budget 2020 :

	<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
- Maison de commune (rubrique n° 3502.331)		21 400.00
- Bâtiment scolaire (rubrique n° 3503.331)		59 500.00
- 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
	<hr/>	<hr/>
	0.00	272 200.00
Pour balance : diminution des investissements en 2020	272 200.00	
	<hr/>	<hr/>
	<u>272 200.00</u>	<u>272 200.00</u>

COMMUNE DE LAVIGNY
PROJETS D'INVESTISSEMENTS A MOYEN/LONG TERME (2020- 2024)

No	Désignation de l'investissement	Période				
		Exécution			Plan.charges budgétaires	
		20	21	22	23	24
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	Réfection façades Auberge					
6	Aménagement de la Grange de l'Auberge					