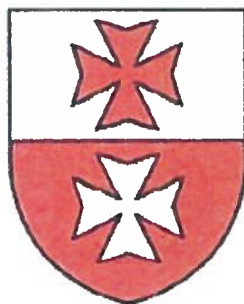


COMMUNE DE LACHAUX



BUDGET 2019

PAGES :	1	A	2	RAPPORT FINANCIER
	3	A	15	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	16			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	17			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	18			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

BUDGET 2019 - RAPPORT FINANCIER

Conseil général de La Chaux, séance du 6 décembre 2018

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 2019 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	1 941 700.00	1 862 187.00	2 257 083.85
- ménage communal	1 738 700.00	1 675 687.00	2 042 891.10
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)</i>	203 000.00	186 500.00	214 192.75
Total des charges , sans amortissements et attributions aux réserves	-2 033 700.00	-2 038 904.43	-2 008 142.20
- ménage communal	-1 848 000.00	-1 849 254.43	-1 821 621.29
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)</i>	-185 700.00	-189 650.00	-186 520.91
Marge d'autofinancement :	-92 000.00	-176 717.43	248 941.65
- ménage communal	-109 300.00	-173 567.43	221 269.81
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, service des eaux)</i>	17 300.00	-3 150.00	27 671.84
Fonds péréquation et facture sociale, décompte année précédente	0.00	1 467.00	3 367.00
Prélèvement sur fonds réserve travaux	110 000.00	0.00	0.00
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal (amortissements : Forêts / Bâtiments / routes / fontaine)	-137 000.00	-176 800.00	-167 720.40
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, eau), amortissements</i>	-13 800.00	-13 800.00	0.00
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, eau), attributions réserves</i>	-12 500.00	-12 500.00	-53 815.94
Attribution au fonds de réserve pour débiteurs douteux	0.00	0.00	-3 531.45
Excédent des charges (-) / revenus (+)	-145 300.00	-378 350.43	27 240.86

Le budget 2019 présente un excédent des charges de Fr. 145'300.- contre Fr. 378'350.43 au budget 2018. Notre marge d'autofinancement négative s'explique notamment par les importants travaux à la section des routes. Malgré cela, il faut être conscient que notre marge n'est pas suffisante pour couvrir nos amortissements obligatoires.

Nous mentionnons ci-après quelques éléments particuliers du budget 2019 :

11 -Administration

Le coût net de l'administration générale est resté globalement stable. Nous relevons certains ajustements du plan comptable afin de permettre une meilleure analyse.

21 -Finances, impôts

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

- évolution prévisible des recettes fiscales selon données du Canton,
- rendement 2016 et 2017 provisoire et acomptes 2018
- maintien du coefficient d'imposition à 77

22 - Fonds de péréquation / 72 - 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 2017. Le décompte définitif interviendra courant 2020. La comparaison de l'évolution depuis 2017 est la suivante :

		Budget 2019 acpte provisoire	Budget 2018 acpte provisoire	Décompte définitif 2017
Alimentation du fonds de péréquation	(cpte n° 22.352)	262 600.00	243 073.00	247 986.00
Distribution fonds de péréquation	(cpte n° 22.452)	-185 000.00	-283 457.00	-168 610.00
Retour pour dépenses thématiques	(cpte n° 22.452.4)	-125 000.00	0.00	-99 328.00
Montant « net » à charge de la commune		-47 400.00	-40 384.00	-19 952.00
Facture sociale	(cpte n° 72.351)	215 000.00	246 523.00	309 292.00
Total net péréquation et facture sociale		167 600.00	206 139.00	289 340.00

43 -Routes

Dans cette section nous mentionnons les importants travaux d'entretien et d'éclairage public. Ces travaux sont couverts par un prélèvement de Fr. 100'000.- sur notre fonds de réserve pour travaux.

De plus, nous récupérerons un montant d'environ Fr. 35'000.- par le biais des dépenses thématiques (compris dans le compte n° 22.452.4).

45 -Ordures ménagères et déchets

Afin d'équilibrer cette section, nous avons adapté les taxes sur la base du nouveau règlement qui doit être adopté par le Conseil.

Dans les pages qui suivent, le budget 2019 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2018 et aux comptes 2017. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite **en bleu** directement après les rubriques concernées.

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	523 500.00	126 400.00	591 610.85	184 400.00	560 192.04	202 792.15
10	Autorités	111 800.00		71 600.00		71 600.00	
10.300	Traitements des autorités			35 800.00		35 800.00	
10.300.0	Traitements fixes du Conseil Général	1 800.00					
10.300.1	Traitements fixe de la Municipalité	34 000.00					
10.300.2	Vacations de la Municipalité	70 000.00					
10.306.0	Frais divers Conseil et Municipalité	6 000.00					
10.390	Imputations internes			35 800.00		35 800.00	
11	Administration	411 700.00	126 400.00	520 010.85	184 400.00	488 592.04	202 792.15
11.301.0	Salaires du personnel	205 000.00		191 000.00		193 172.87	
11.303.0	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF (autorités et personnel)	26 000.00		87 000.00		82 367.15	
11.304.0	Cotisations LPP	24 000.00					
11.305.0	Assurances accidents et maladie	10 000.00		17 000.00		18 641.00	
11.306.0	Indemnités et remboursement de frais	2 000.00		91 000.00		85 020.01	
11.309.0	Autres charges autorités et du personnel	20 000.00		30 000.00		29 277.31	
11.310.1	Imprimés et fournitures de bureau	3 000.00		3 000.00		2 892.30	
11.311.0	Achat mobilier et matériel	2 000.00		5 000.00		1 815.80	
11.313.0	Achat de fournitures diverses	3 000.00		6 000.00		2 377.00	
11.315.0	Entretien machines et matériel de bureau	2 000.00					
11.316.0	Leasing photocopieur	3 000.00					
11.317.0	Réceptions et manifestations	18 000.00		15 000.00		10 441.25	
	- Y compris Noël des aînés et participation AG de l'UCV						
11.318.0	Honoraires et prestations de service	22 000.00		10 000.00		2 916.00	
	- Participation charges sociales et frais généraux boursier, ainsi qu'honoraires pour révision des comptes et divers						
11.318.1	Frais ports, taxes CCP et téléphones	3 600.00		4 000.00		2 611.30	
11.318.2	Frais gestion informatique et site internet	6 200.00					
11.318.4	Frais de contentieux et de poursuites			200.00		180.35	
11.318.6	Prime assurances RC, caution, vol	5 200.00					
11.319.0	Cotisations, abonnements	7 700.00		8 750.00		7 514.05	
11.351.0	Part à des charges cantonales	1 200.00		1 000.00		926.00	
11.351.1	Participation frais transports publiques	14 800.00		16 143.50		14 628.75	
11.351.2	Participation frais école de musique	4 000.00		3 999.50		3 578.50	
11.352.0	Part à des charges d'autres communes (AIPCV)	11 000.00		10 917.85		12 870.60	
11.365.0	Aides et dons aux sociétés	18 000.00		20 000.00		17 361.80	
11.431.1	Emoluments Greffe		4 000.00		3 000.00		6 704.39

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	411 700.00	126 400.00	520 010.85	184 400.00	488 592.04	202 792.15
11.436.0	Remboursements d'assurances		20 000.00		35 600.00		40 533.74
11.439.0	Recettes diverses		400.00				354.12
11.452.0	Participations de communes et associations						60.00
11.465.1	Participations						560.00
11.490.1	Imputations internes		102 000.00		145 800.00		154 579.90
	- Ventilation salaire dans les autres dicastères						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	291 900.00	1 350 600.00	279 752.00	1 230 037.00	314 134.33	1 581 818.39
21	Impôts	14 000.00	1 030 600.00	15 000.00	936 580.00	11 792.53	1 274 788.99
21.318	Emoluments et frais de perception	8 400.00		8 200.00		8 474.37	
21.329	Intérêts moratoires	600.00		1 000.00		450.31	
21.330	Pertes et profits					780.84	
21.330.1	Défalcations et remises	5 000.00		5 800.00		2 087.01	
21.400.1	Impôts sur le revenu		810 000.00		736 930.00		839 050.89
21.400.2	Impôts sur la fortune		90 000.00		78 550.00		80 440.90
21.400.3	Impôts à la source		3 000.00		5 000.00		379.03-
21.400.4	Impôts spécial étrangers		34 000.00		34 000.00		35 177.05
21.401	Impôt sur les PM		5 000.00		11 000.00		6 006.60
21.402	Impôt foncier		82 000.00		70 000.00		81 847.60
21.404	Droits de mutation						20 321.45
21.405	Impôts sur les successions et donations						160 359.90
21.406	Impôts sur les chiens		1 600.00		1 100.00		1 600.00
21.409	Impôt récupéré après défalcation						6 628.60
21.422	Intérêts rémunérateurs		5 000.00				6 269.53
21.441	Impôts sur les gains immobiliers						31 545.90
21.441.1	Frontaliers						5 919.60
22	Service financier	277 900.00	320 000.00	264 752.00	293 457.00	298 810.35	307 029.40
22.318	Frais bancaires	1 000.00					
22.322	Intérêts des dettes	14 300.00		18 500.00		17 468.35	
22.352	Fds de péréquation, alimentation	262 600.00		243 073.00		281 342.00	
22.352.1	Solde péréquation année précédente			3 179.00			
22.422	Revenu capitaux patrimoine financier		10 000.00		10 000.00		9 842.40
22.452	Fds de péréquation, retour (population+solidarité)		185 000.00		283 457.00		291 665.00
22.452.1	Fds de péréquation année précédente						5 522.00
22.452.4	Fds de péréquation (dépenses thématiques)		125 000.00				
	- Retour compte tenu des travaux d'entretien routes						
23	Amortissements, rés. non vent.					3 531.45	
23.380	Attributions à fonds de rés.					3 531.45	

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	258 900.00	266 700.00	279 400.00	254 250.00	268 634.42	251 422.86
31	Terrain	10 000.00	36 600.00	20 000.00	35 490.00	20 000.00	30 130.00
31.331	Amortissement butte de tir et PGA	10 000.00		20 000.00		20 000.00	
31.423	Locations terrains communaux		16 700.00		16 100.00		16 740.00
31.427	Salt - Sunrise - Swisscom		19 900.00		19 390.00		13 390.00
32	Forêts	33 500.00	2 500.00	37 500.00	1 500.00	39 658.75	5 940.00
32.300.2	Vacations de la Municipalité	1 000.00					
32.313	Fournitures diverses	1 500.00		1 500.00		1 022.00	
32.314	Entretien des forêts	25 000.00		25 000.00		27 172.80	
32.331	Amortissement			5 000.00		5 000.00	
32.352	Participations aux charges du grpt du CP Mormont	5 000.00		5 000.00		4 753.95	
32.390	Imputations internes	1 000.00		1 000.00		1 710.00	
32.435	Vente de bois		2 500.00		1 500.00		5 940.00
35	Bâtiments communaux	215 400.00	227 600.00	221 900.00	217 260.00	208 975.67	215 352.86
350	Ensemble des bâtiments	30 000.00		51 450.00		51 796.60	
350.300.2	Vacations de la Municipalité	10 000.00					
350.313	Fournitures et marchandises diverses	4 000.00		20 000.00		16 150.15	
350.318	Honoraires et assurances	1 000.00		16 000.00		17 098.55	
350.390	Imputations internes	15 000.00		15 450.00		18 547.90	
351	Bâtiment salle villageoise	16 200.00	30 100.00	13 200.00	30 640.00	9 400.00	29 690.65
3511	Appartements salle villageoise	3 200.00	27 100.00	3 200.00	27 140.00	3 468.90	26 970.00
3511.312	Appart.salle villageoise - Energie	200.00		200.00		131.25	
3511.314	Appart.salle villageoise - Entretien	3 000.00		3 000.00		3 337.65	
3511.423	Appart.salle villageoise - Locations		25 400.00		26 640.00		26 640.00
3511.436.1	Appart.salle villageoise, remboursement de tiers		1 200.00				
3511.439	Appart.salle villageoise - Cartes pour lessives		500.00		500.00		330.00
3512	Salle villageoise	13 000.00	3 000.00	10 000.00	3 500.00	5 931.10	2 720.65
3512.312	Salle villageoise - Energie	6 000.00		6 000.00		5 292.45	
3512.314	Salle villageoise - Entretien	4 000.00		4 000.00		638.65	
3512.318.6	Salle villageoise - Honoraires et primes d'assurances	3 000.00					
3512.427	Salle villageoise - Location		3 000.00		3 500.00		2 602.00
3512.439	Salle villageoise - Autres recettes						118.65
352	Bâtiment auberge	97 300.00	82 300.00	93 300.00	82 320.00	104 193.31	82 320.00
3520	Auberge (frais communs)	87 800.00		72 800.00		71 800.00	
3520.312	Bâtiment Auberge - Energie des communs	12 000.00		1 000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3520	Auberge (frais communs)	87 800.00		72 800.00		71 800.00	
3520.318	Bâtiment Auberge - Honoraires et prime assurance	4 000.00					
3520.331	Bâtiment Auberge - Amortissement obligatoire	71 800.00		71 800.00		71 800.00	
3521	Restaurant	8 000.00	39 700.00	19 000.00	39 720.00	27 776.46	39 720.00
3521.312	Restaurant - Energie du restaurant			11 000.00		8 343.05	
3521.314	Restaurant - Entretien	8 000.00		8 000.00		19 433.41	
3521.423	Restaurant - Location		32 400.00		32 400.00		32 400.00
3521.436	Restaurant - Remboursement de tiers		7 300.00		7 320.00		7 320.00
3522	Appartements auberge	1 500.00	42 600.00	1 500.00	42 600.00	4 616.85	42 600.00
3522.312	Appart.auberge - Energie					991.85	
3522.314	Appart.auberge - Entretien	1 500.00		1 500.00		3 625.00	
3522.423	Appart.auberge - Locations		37 200.00		42 600.00		42 600.00
3522.436.1	Appart.auberge - Remboursement de tiers		5 400.00				
353	Battoir	8 000.00	29 400.00	10 000.00	29 400.00	3 375.75	29 400.00
353.312	Battoir - Energie	5 000.00		5 000.00		2 626.10	
353.314	Battoir - Entretien	1 000.00		5 000.00		749.65	
353.318	Battoir - Honoraires + assurances	2 000.00					
353.423	Battoir - Location		27 600.00		29 400.00		29 400.00
353.436.1	Battoir - Remboursement de tiers		1 800.00				
3541	Hangar	1 200.00	15 000.00	500.00	15 000.00	271.20	15 000.00
3541.312	Hangar - Energie	100.00				54.55	
3541.314	Hangar - Entretien	500.00		500.00		216.65	
3541.318.6	Hangar - primes d'assurances	600.00					
3541.423	Hangar - Location		15 000.00		15 000.00		15 000.00
3542	Bâtiment déchetterie	6 200.00		1 450.00		452.25	
3542.311	Bât.déchetterie - Achats	500.00		500.00			
3542.312	Bât.déchetterie - Energie	400.00		450.00		309.00	
3542.314	Bât.déchetterie - Entretien	5 000.00		500.00		143.25	
	- <i>Rénovation plancher et palan</i>						
3542.318.6	Bât.déchetterie - Honoraires et primes d'assurances	300.00					
356	Collège	22 500.00	58 400.00	21 500.00	57 600.00	26 576.40	55 092.21
356.300.2	Collège -Vacations de la Municipalité	1 000.00					
356.311	Collège - Achat materiel et mobilier	200.00		200.00		129.00	
356.312	Collège - Energie	6 300.00		6 300.00		6 347.00	
356.314	Collège - Entretien	2 000.00		3 500.00		8 335.40	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Collège	22 500.00	58 400.00	21 500.00	57 600.00	26 576.40	55 092.21
356.318.6	Collège - Honoraires et primes d'assurances	2 000.00					
356.365	Collège - Part. bibliothèque	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
356.390	Collège - Imputations internes	9 000.00		9 500.00		9 765.00	
356.423	Collège - Logement de tiers		24 000.00		26 400.00		25 000.00
356.427	Collège - Location des classes		30 000.00		29 200.00		30 092.21
356.436.1	Collège - Remboursement de tiers		2 400.00				
356.451	Collège - Subsidés		2 000.00		2 000.00		
357	Eglise	3 900.00		4 900.00		1 931.60	150.00
357.312	Eglise - Energie	1 400.00		1 400.00		1 803.60	
357.314	Eglise - Entretien	500.00		3 500.00		128.00	
357.318.6	Eglise - Honoraires et primes d'assurances	2 000.00					
357.436	Eglise - Remboursement de tiers						150.00
358	Buvette, Vestiaires, Terrain	23 200.00	12 400.00	21 200.00	2 300.00	7 464.96	2 900.00
358.311	Install.sportives - Achats	200.00		200.00			
358.314	Install.sportives - Entretien	17 500.00		9 000.00		7 464.96	
	<i>- Y compris remplacement lampes terrain football Fr. 10'000.-</i>						
358.318.6	Install.sportives - Honoraires et primes d'assurances	500.00					
358.427	Install.sportives - Location		1 500.00		1 500.00		2 000.00
358.480	Prélèvement sur fds de réserve travaux		10 000.00				
	<i>- Prélèvement au fds travaux pour couvrir les frais du remplacement des lampes du terrain de football</i>						
3581	Paddock	5 000.00	900.00	12 000.00	800.00		900.00
3581.314	Paddock - Entretien	5 000.00		12 000.00			
	<i>- Réfection buvette</i>						
3581.423	Paddock - Locations		900.00		800.00		900.00
359	Bureau communal	6 900.00		4 400.00		3 513.60	800.00
359.312	Bureau communal - Energie	2 900.00		2 900.00		2 774.00	
359.314	Bureau communal - Entretien	3 000.00		1 500.00		739.60	
	<i>- Remplacement vantaux salle Muni</i>						
359.318.6	Bureau communal - Honoraires et primes d'assurances	1 000.00					
359.439	Bureau communal - Autres recettes						800.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	417 600.00	247 500.00	389 600.00	129 500.00	363 940.37	171 952.00
42	Service de l'urbanisme	14 000.00	5 000.00	9 000.00	5 000.00	19 888.45	4 415.65
42.310	Avis d'enquête	1 500.00		1 500.00			
42.318	Honoraires					19 756.45	
42.318.1	Honoraires police des constructions	5 000.00		5 000.00		92.00	
42.318.2	Honoraires PGA, PPA SIT et achats de parcelles	7 500.00		2 500.00			
42.351	Part. charges canton					40.00	
42.431	Permis de construire et permis d'habiter		5 000.00		5 000.00		4 415.65
43	Routes	207 000.00	100 000.00	152 000.00		120 252.87	
43.300.2	Vacations de la Municipalité	4 000.00					
43.312	Energie	7 000.00		7 500.00		3 173.45	
43.313	Achats fournitures et marchandises	2 000.00					
43.314	Entretien	100 000.00		50 000.00		22 063.20	
	<i>- Entretien div.rtes cnales et fin éclairage public</i>						
43.314.3	Déneigement et prest. de serv.	12 000.00		12 000.00		12 097.15	
43.315	Entretien véhicule de service	4 000.00		5 500.00		4 919.57	
43.318.6	Assurances véhicules de service	2 000.00					
43.331	Amortissements routes et éclairage public	50 000.00		60 000.00		51 479.50	
43.390	Imputations internes	26 000.00		17 000.00		26 520.00	
43.480	Prélèvement sur fds de réserve travaux		100 000.00				
	<i>- Prélèvement aux fds de réserve pour couvrir les travaux de réfection des routes et de l'éclairage public</i>						
44	Parcs, promenades, cimetières, fontaines	39 600.00		73 650.00		36 106.95	727.65
44.311	Achats machines et matériel	3 000.00		22 000.00		177.40	
44.313	Achats fournitures et marchandises (yc fleurs)	6 000.00					
44.314	Entretien	6 000.00		6 000.00		5 515.35	
44.318	Assurances diverses	1 400.00		550.00		1 003.80	
44.331	Amortissement aménag.place publique (fontaine)	5 200.00		20 000.00		19 440.90	
44.390	Imputations internes	18 000.00		25 100.00		9 969.50	
44.439	Autres recettes						727.65
45	Ordures ménagères et décharge	71 000.00	62 000.00	70 950.00	43 500.00	74 181.85	48 037.75
451	Ordures ménagères	26 000.00	15 000.00	25 500.00	14 000.00	24 320.82	16 030.55
451.300.2	Vacations de la Municipalité	1 000.00					
451.318.0	Ramassage des ordures	13 000.00		13 000.00		12 822.77	
451.318.4	Incineration ordures et encombrants	9 000.00		9 000.00		7 789.40	
451.318.5	Elimination déchets carnés	1 000.00		1 000.00		1 148.65	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
451	Ordures ménagères	26 000.00	15 000.00	25 500.00	14 000.00	24 320.82	16 030.55
451.390	Imputations internes	2 000.00		2 500.00		2 560.00	
451.434	Revenu des taxes (rétrocession)		15 000.00		14 000.00		16 030.55
452	Déchetterie	45 000.00	47 000.00	45 450.00	29 500.00	49 861.03	32 007.20
452.311	Achats outillage et matériel d'exploitation	2 000.00		2 000.00		1 463.88	
452.314	Entretien bâtiment	1 000.00		1 000.00		704.20	
452.318	Evacuation	25 000.00		25 000.00		21 295.95	
452.318.4	Incinération encombrants, bois, DSM, etc	5 000.00		4 000.00		5 239.50	
452.390	Imputations internes	12 000.00		13 450.00		21 157.50	
452.434	Revenus des taxes		44 500.00		27 000.00		27 695.00
	- Adaptation selon nouveau règlement						
452.435	Ristourne		2 500.00		2 500.00		4 312.20
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	80 500.00	80 500.00	79 000.00	79 000.00	113 290.25	113 290.25
46.300.2	Vacations de la Municipalité	3 000.00					
46.311	Achats			500.00			
46.312	Energie	13 000.00		7 000.00		13 605.45	
46.313	Achat de chlorure férique et divers	4 800.00		4 000.00		4 203.36	
46.314.1	Entretien collecteurs EU-EC	6 000.00		6 000.00		3 618.45	
46.314.2	Entretien STEP	10 000.00		10 000.00		19 311.25	
46.314.3	Evacuation boues	15 000.00		22 000.00		12 502.10	
46.318.5	Honoraires et primes d'assurances	1 000.00		2 000.00			
46.351	Taxes micro-polluants	5 200.00		5 000.00		6 989.00	
46.381	Attr. Financ. Spéc. Taxes uniques épuration	12 500.00		12 500.00		40 800.64	
46.390	Imputations internes	10 000.00		10 000.00		12 260.00	
46.434.1	Taxes uniques de raccordement						27 610.00
46.434.3	Taxes annuelles d'épuration (La Chaux)		60 000.00		74 000.00		84 195.25
46.434.4	Taxes annuelles d'épuration (St-Denis + Chavannes)		18 000.00				
46.439	Autres recettes		2 500.00		5 000.00		1 485.00
47	Cours d'eau et digues	5 500.00		5 000.00	2 000.00	220.00	5 480.70
47.300.2	Vacations de la Municipalité	500.00					
47.314	Entretien	4 000.00		4 000.00			
47.390	Imputations internes	1 000.00		1 000.00		220.00	
47.451	Participations et subventions du Canton				2 000.00		5 480.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	236 900.00		214 297.58		196 839.48	
51	Enseignement primaire	154 300.00		148 850.89		140 115.14	
51.352.1	Participation groupement ASICOPE	81 000.00		145 482.89		140 115.14	
51.352.2	Participation groupement ASICOVV	72 000.00		2 105.00			
51.352.3	Participation ASPIC (piscine des Chavannes)	1 300.00		1 263.00			
	- Participation de Fr. 3.- par habitant						
52	Enseignement secondaire	77 800.00		60 922.69		52 742.24	
52.352.1	Participation groupement ASICOPE	77 800.00		60 922.69		52 742.24	
54	Orientation professionnelle	700.00		724.00			
54.351	Participation OSP Morges	700.00		724.00			
56	Service médical et dentaire	500.00		800.00		362.10	
56.365	Participations	500.00		800.00		362.10	
58	Temples et cultes	3 600.00		3 000.00		3 620.00	
58.365	Participation communale	3 600.00		3 000.00		3 620.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	63 700.00		63 000.00		60 603.95	1 755.70
61	Corps de police	42 400.00		42 000.00		42 328.00	1 122.00
61.351	Part. réforme police	42 400.00		42 000.00		42 328.00	
61.451	Réforme de la Police, décompte année précédente						1 122.00
63	Police sanitaire						163.35
63.436	Remboursement de tiers						163.35
65	Défenses contre l'incendie	12 500.00		12 500.00		10 951.80	470.35
65.317	DAPZ détachem. D'appoints pompiers	500.00		500.00			
65.352	Part. SDIS région Venoge	12 000.00		12 000.00		10 951.80	
65.451	Participations, subsides						470.35
66	Protection civile	8 800.00		8 500.00		7 324.15	
66.352	Participation O.R.P.C.	8 800.00		8 500.00		7 324.15	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	344 000.00		361 523.00	4 646.00	418 155.65	
71	Service social	10 000.00					
71.366	Service social, aides individuelles (déchets)	10 000.00					
72	Prévoyance sociale cantonale	215 000.00		246 523.00	4 646.00	307 183.00	
72.351	Facture sociale	215 000.00		246 523.00		305 028.00	
72.351.1	Facture sociale, décompte année précédente					2 155.00	
72.451	Facture social, décompte année précédente				4 646.00		
73	Santé publique	119 000.00		115 000.00		110 972.65	
73.365.1	Contribution frais AVASAD	39 900.00		40 000.00		39 153.00	
73.365.2	Participation frais AJERCO	66 600.00		75 000.00		71 819.65	
73.365.3	Participations frais ARASMAC	10 200.00					
73.365.5	Aide à des tiers	2 300.00					
	<i>- FAJE et entraide familiale Cossonay</i>						

Budget par ordre administratif

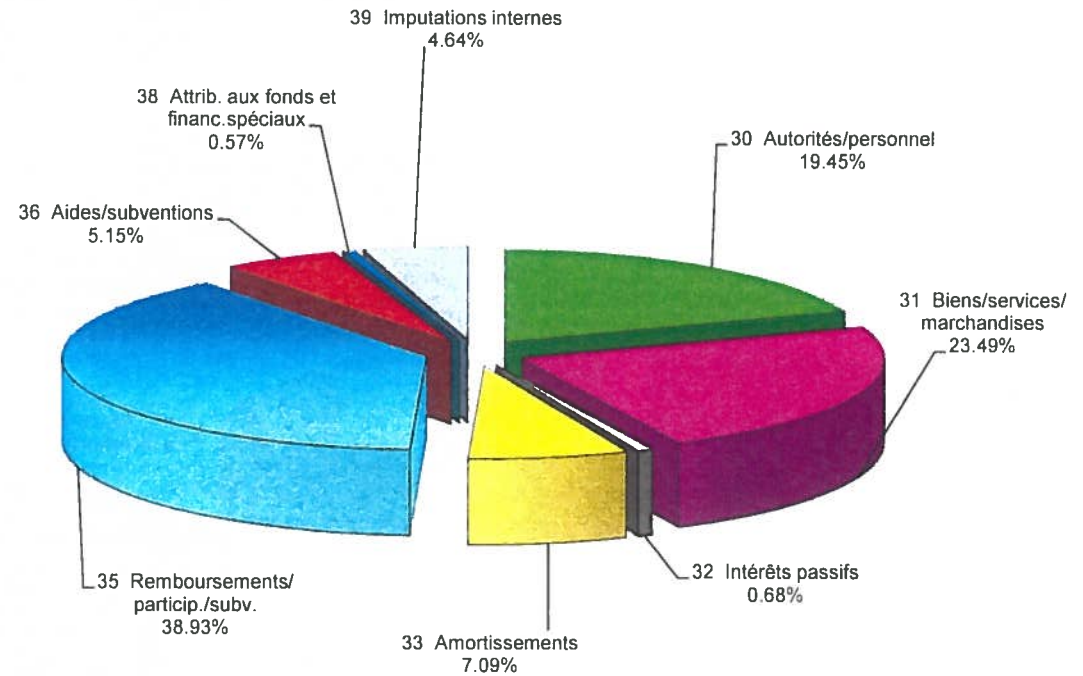
Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	60 500.00	60 500.00	66 000.00	64 000.00	52 864.75	52 864.75
81	Service des eaux	60 500.00	60 500.00	66 000.00	64 000.00	52 864.75	52 864.75
81.300.2	Vacations de la Municipalité	8 000.00					
81.312	Energie			700.00			
81.312.1	Energie Vy de Mauraz	2 000.00				1 904.75	
81.312.2	Achat d'eau Vy de Mauraz	200.00				7.00	
81.314.1	Entretien LCH	17 000.00		25 000.00		17 951.15	
81.314.2	Entretien Vy de Mauraz	10 000.00		10 000.00		3 216.55	
81.318	Honoraires et prest de serv.	1 000.00		1 000.00		200.00	
81.331	Amortiss. oblig. du réseau d'eau	13 800.00		13 800.00			
81.352	Participations à charges d'autres communes (Solidarit'O)	500.00		500.00		500.00	
81.381	Attribution réserve eau					13 015.30	
81.390	Imputations internes	8 000.00		15 000.00		16 070.00	
81.427	Location compteur		14 500.00		14 500.00		14 280.00
81.435.1	Vente village		32 000.00		32 000.00		31 661.00
81.435.2	Vente Vy de Mauraz		8 000.00		10 000.00		5 991.70
81.436	Part. groupement Vy de Mauraz		6 000.00		6 000.00		
81.439	Remboursement de tiers						932.05
81.451	Subsides Etat				1 500.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	523 500.00	126 400.00	591 610.85	184 400.00	560 192.04	202 792.15
2	FINANCES	291 900.00	1 350 600.00	279 752.00	1 230 037.00	314 134.33	1 581 818.39
3	DOMAINES ET BATIMENTS	258 900.00	266 700.00	279 400.00	254 250.00	268 634.42	251 422.86
4	TRAVAUX	417 600.00	247 500.00	389 600.00	129 500.00	363 940.37	171 952.00
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	236 900.00		214 297.58		196 839.48	
6	POLICE	63 700.00		63 000.00		60 603.95	1 755.70
7	SECURITE SOCIALE	344 000.00		361 523.00	4 646.00	418 155.65	
8	SERVICES INDUSTRIELS	60 500.00	60 500.00	66 000.00	64 000.00	52 864.75	52 864.75
	<i>Total</i>	2 197 000.00	2 051 700.00	2 245 183.43	1 866 833.00	2 235 364.99	2 262 605.85
	<i>Excédent</i>	145 300.00		378 350.43			27 240.86

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2019	Budget 2018
3 Charges	2 197 000	2 245 183
30 Autorités et personnel	427 300	451 800
300 Autorités et commissions	134 300	35 800
301 Personnel administratif et d'exploitation	205 000	191 000
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0	0
303 Assurances sociales	26 000	87 000
304 Caisses de pensions et de prévoyance	24 000	0
305 Assurances accidents et maladies	10 000	17 000
306 Indemnisation et remboursement de frais	8 000	91 000
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	20 000	30 000
31 Biens, services, marchandises	516 100	470 050
310 Imprimés et fournitures de bureau	4 500	4 500
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	7 900	30 400
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	56 500	49 450
313 Autres fournitures et marchandises	21 300	31 500
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	257 000	223 000
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	6 000	5 500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	3 000	0
317 Réceptions et manifestations	18 500	15 500
318 Honoraires et prestations de services	133 700	101 450
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	7 700	8 750
32 Intérêts passifs	14 900	19 500
321 Intérêts des dettes à court terme	0	0
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	14 300	18 500
329 Autres intérêts	600	1 000
33 Amortissements	155 800	196 400
330 Amortissements du patrimoine financier	5 000	5 800
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	150 800	190 600
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	855 200	848 333
351 Canton	283 300	315 390
352 Communes et associations de communes	571 900	532 943
36 Aides et subventions	113 200	100 800
365 Aides, subventions à des institutions privées	103 200	100 800
366 Aides individuelles	10 000	0
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	12 500	12 500
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	12 500	12 500
39 Imputations internes	102 000	145 800
390 Imputations internes	102 000	145 800



■ 30 Autorités/personnel

Traitement, indemnités, charges sociales, frais divers

□ 32 Intérêts passifs

■ 35 Remboursements/ particip./subv.

Enseignement, facture sociale, divers

■ 38 Attrib. aux fonds et financ.spéciaux

■ 31 Biens/services/ marchandises

Fournitures/ équipements, énergie, entretien patrimoine, ordures/ déchets, prestations de services, honoraires, primes assurances

□ 33 Amortissements

■ 36 Aides/subventions

Aides sociales régionales

□ 39 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2019	Budget 2018
4 Produits	2 051 700	1 866 833
40 Impôts	1 025 600	936 580
400 Impôts sur le revenu, la fortune	937 000	854 480
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	5 000	11 000
402 Impôt foncier	82 000	70 000
404 Droits de mutation	0	0
405 Impôts sur les successions et donations	0	0
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	1 600	1 100
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	0	0
410 Patentes	0	0
411 Concessions	0	0
42 Revenus du patrimoine	263 100	267 430
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	15 000	10 000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	179 200	189 340
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	68 900	68 090
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	239 000	223 420
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	9 000	8 000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	137 500	115 000
435 Ventes et prestations de service	45 000	46 000
436 Remboursements de tiers	44 100	48 920
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	3 400	5 500
44 Parts à des recettes cantonales	0	0
441 Parts à des recettes cantonales	0	0
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	312 000	293 603
451 Canton	2 000	10 146
452 Communes et associations de communes	310 000	283 457
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	110 000	0
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	110 000	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0
49 Imputations internes	102 000	145 800
490 Imputations internes	102 000	145 800

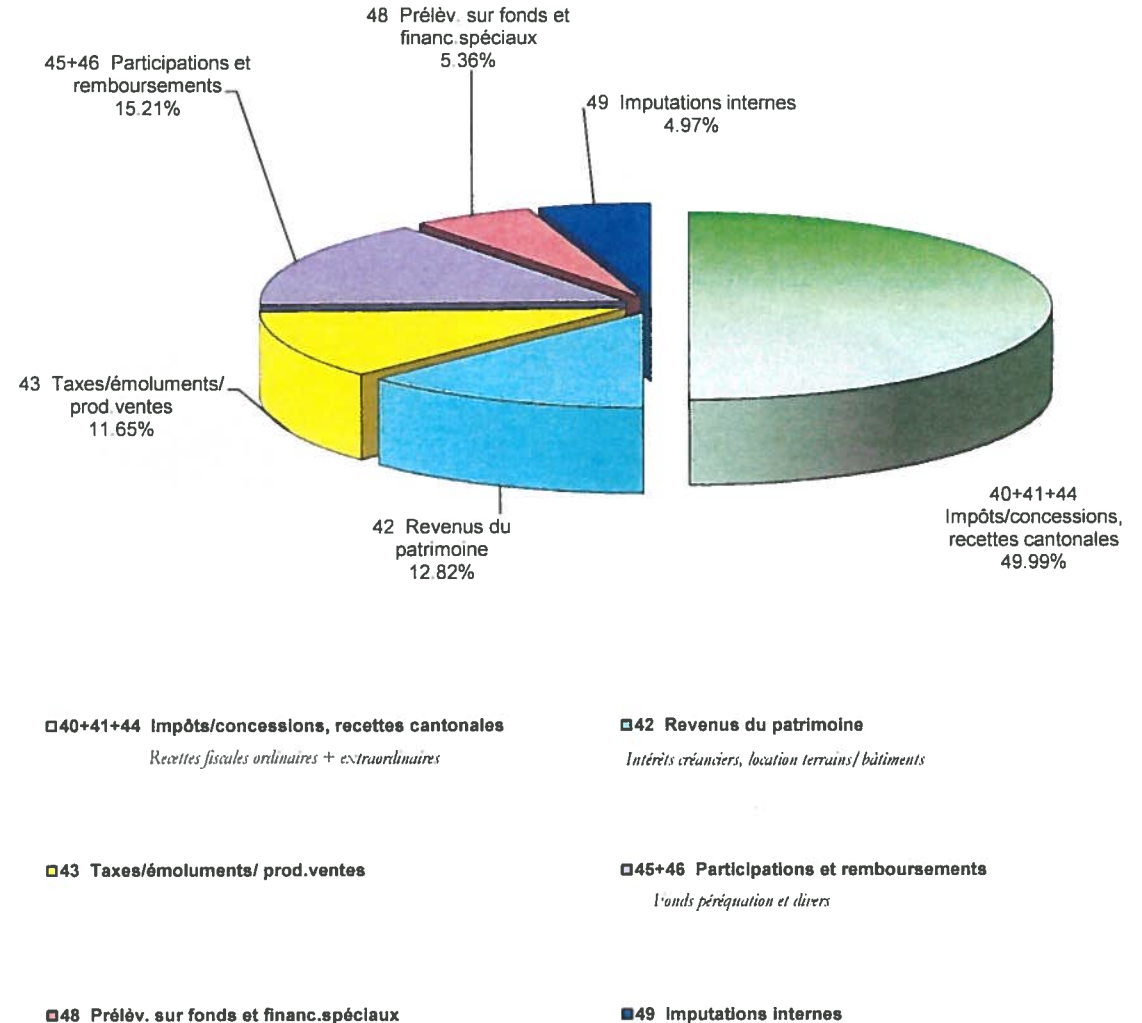
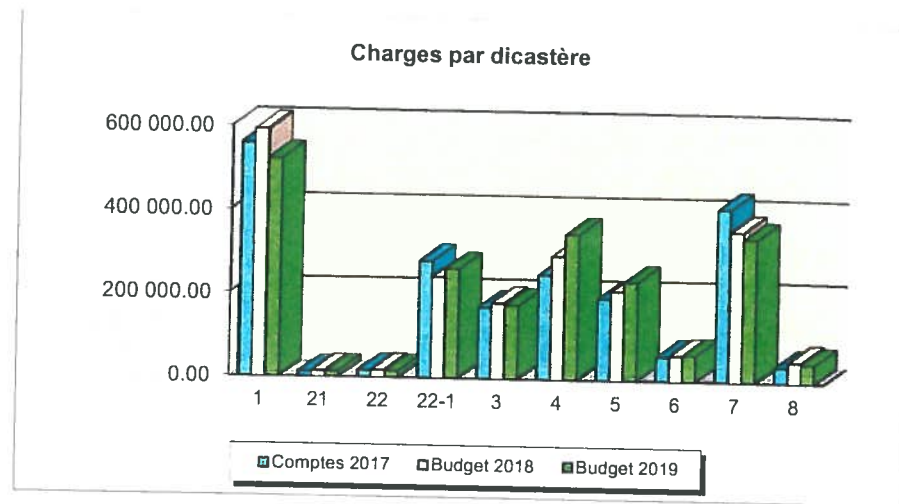


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

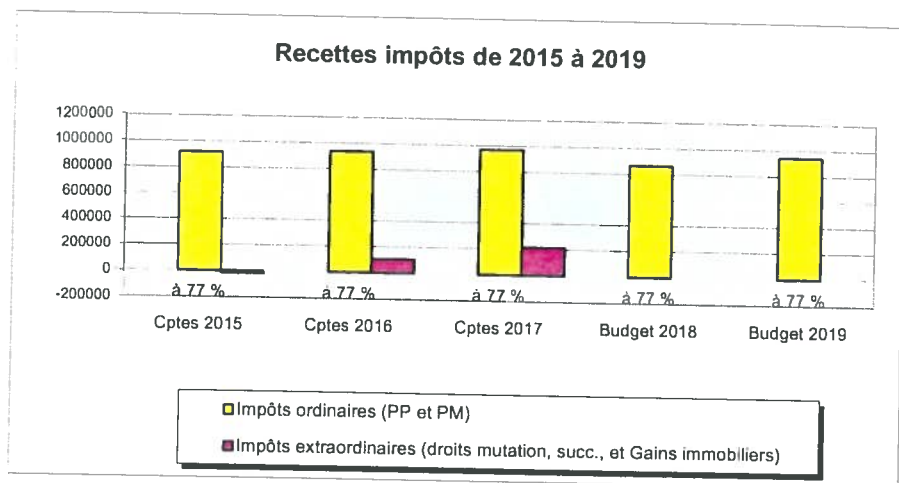
Charges, sans amortissements et attributions

	Budget 2019	%	Budget 2018	%	Comptes 2017	%
1 Administration générale	523 500.00	25.74%	591 610.85	29.02%	560 192.04	27.90%
21 Finances, impôts	14 000.00	0.69%	15 000.00	0.74%	11 792.53	0.59%
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	15 300.00	0.75%	18 500.00	0.91%	17 468.35	0.87%
22-1 Finances, fonds de péréquation	262 600.00	12.91%	243 073.00	11.92%	281 342.00	14.01%
3 Domaines et bâtiments	177 100.00	8.71%	182 600.00	8.96%	171 834.42	8.56%
4 Travaux	349 900.00	17.21%	297 100.00	14.57%	252 219.33	12.56%
5 Instruction publique et cultes	236 900.00	11.65%	214 297.58	10.51%	196 839.48	9.80%
6 Police	63 700.00	3.13%	63 000.00	3.09%	60 603.95	3.02%
7 Facture sociale/santé publique	344 000.00	16.91%	361 523.00	17.73%	416 000.65	20.72%
8 Services industriels	46 700.00	2.30%	52 200.00	2.56%	39 849.45	1.98%
Total	2 033 700.00	100.00%	2 038 904.43	100.00%	2 008 142.20	100.00%



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2019	%	Budget 2018	%	Comptes 2017	%
1 Administration générales	126 400.00	6.51%	184 400.00	9.90%	202 792.15	8.98%
21 Finances, impôts	1 030 600.00	53.08%	936 580.00	50.29%	1 274 788.99	56.48%
22 Finances, intérêts créanciers	10 000.00	0.52%	10 000.00	0.54%	9 842.40	0.44%
22-1 Finances, fonds de péréquation	310 000.00	15.97%	283 457.00	15.22%	291 665.00	12.92%
3 Domaines et bâtiments	256 700.00	13.22%	254 250.00	13.65%	251 422.86	11.14%
4 Travaux	147 500.00	7.60%	129 500.00	6.95%	171 952.00	7.62%
5 Instruction publique et cultes	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
6 Police	0.00	0.00%	0.00	0.00%	1 755.70	0.08%
7 Facture sociale/santé publique	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
8 Services industriels	60 500.00	3.12%	64 000.00	3.44%	52 864.75	2.34%
Total	1 941 700.00	100.00%	1 862 187.00	100.00%	2 257 083.85	100.00%



Marge d'autofinancement

Budget 2019	-92 000.00
Budget 2018	-176 717.43
Comptes 2017	248 941.65