BUDGET 2020 – ANNEXES

1. Budget de fonctionnement 2020 – détaillé ____ 2
2. Budget de fonctionnement 2020 – résumé ____ 36
3. Budget de fonctionnement 2020 – récapitulation ____ 44
4. Budget de fonctionnement 2020 – commentaires ____ 45
5. Projet de dépenses d'investissement pour les années 2019 à 2021 ____ 59

1. Budget de fonctionnement 2020 – détaillé

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	914'828	56'521	1'024'101	45'410	1'012'815	51'500
10	**AUTORITES**	**227'496**	**10'191**	**263'970**	**10'510**	**250'325**	**10'000**
101	**Conseil communal**	**27'295**	**-**	**41'095**	**-**	**37'025**	**-**
101.300	Commissions, jetons, bureau	-	-	2'400	-	-	-
101.300.0	Indemnités président et secrétaire	2'400	-	-	-	2'400	-
101.300.1	Jetons de présences	9'175	-	6'875	-	6'875	-
101.300.2	Commissions permanentes et ad hoc	7'410	-	11'300	-	11'300	-
101.300.3	Votations, élections	2'310	-	6'090	-	2'520	-
101.300.4	Bureau du conseil	1'760	-	6'350	-	6'350	-
101.306	Remboursements de frais	2'002	-	3'580	-	3'080	-
101.311	Achat de matériel et informatique du conseil communal	-	-	1'500	-	1'500	-
101.317	Frais de réceptions	2'238	-	3'000	-	3'000	-
102	**Municipalité**	**200'201**	**10'191**	**222'875**	**10'510**	**213'300**	**10'000**
102.300.1	Traitements	68'000	-	68'000	-	68'000	-
102.300.2	Travaux spéciaux	81'360	-	98'000	-	88'000	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
102.303	AVS-AF-AC	24'343	-	25'275	-	26'000	-
102.305	Assurance accidents	1'416	-	1'435	-	1'500	-
102.305.2	Assurance maladie	1'994	-	2'205	-	2'200	-
102.306	Remboursements de frais	4'703	-	7'000	-	7'000	-
102.366	Indemnités vacances	18'384	-	20'960	-	20'600	-
102.465	Participations s/charges salariales	-	10'191	-	10'510	-	10'000
11	**ADMINISTRATION**	**376'811**	**46'224**	**438'161**	**34'800**	**446'700**	**41'400**
110	**Administration**	**376'811**	**46'224**	**438'161**	**34'800**	**446'700**	**41'400**
110.301.1	Traitements	173'422	-	194'402	-	204'700	-
110.303	AVS-AF-AC	26'161	-	29'287	-	30'900	-
110.304	Caisse de pensions	39'162	-	49'339	-	52'500	-
110.305	Assurance accidents	2'762	-	3'038	-	3'300	-
110.305.2	Assurance maladie	2'133	-	2'295	-	2'500	-
110.306	Remboursements de frais	885	-	3'000	-	3'000	-
110.309	Cours	-	-	1'000	-	1'000	-
110.310.1	Imprimés, fournitures de bureau, reliures	29'904	-	15'000	-	20'000	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.310.11	Froideville-Informations	-	-	15'000	-	12'000	-
110.310.2	Droits de reprographie	318	-	300	-	300	-
110.311	Achats de machines, mobilier de bureau	-	-	2'000	-	7'000	-
110.315	Entretien	-	-	500	-	500	-
110.317.1	Frais de réceptions, cadeaux	26'000	-	20'000	-	22'000	-
110.317.2	Commission du jumelage	270	-	1'000	-	1'000	-
110.317.3	Activités du jumelage	3'751	-	3'000	-	3'000	-
110.318.1	Ports, téléphones	9'743	-	10'000	-	10'000	-
110.318.5	Honoraires	-	-	19'000	-	1'500	-
110.318.6	Assurances	5'722	-	6'000	-	7'500	-
110.319.1	Cotisations	9'173	-	9'000	-	10'000	-
110.352.1	Participations: Fonds District, Lne-Région, Gros-Vaud, etc.	46'405	-	51'000	-	50'000	-
110.352.2	Frais d'annonces, emplois, décès, etc.	-	-	3'000	-	3'000	-
110.380	Attribution à réserve activités du jumelage	1'002	-	1'000	-	1'000	-
110.422	Intérêts des titres et placements	-	2	-	-	-	-
110.431	Emoluments	-	4'540	-	3'000	-	4'000

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.435	Ventes diverses	-	3'658	-	3'000	-	4'000
110.436	Remboursements de tiers, assurances, etc...	-	12'175	-	1'000	-	1'000
110.465	Participations s/charges salariales	-	25'850	-	27'800	-	32'400
15	**AFFAIRES CULTURELLES**	**89'733**	**106**	**98'845**	**100**	**98'040**	**100**
150	**Affaires culturelles**	**89'733**	**106**	**98'845**	**100**	**98'040**	**100**
150.308	Location de personnel pour la bibliothèque publique	13'287	-	14'000	-	14'000	-
150.311	Achats bibliothèque et frais divers	3'358	-	5'000	-	5'000	-
150.312.1	Electricité ludothèque	15	-	600	-	600	-
150.314.1	Entretien ludothèque	230	-	750	-	750	-
150.316.1	Location ludothèque	28'320	-	28'320	-	28'320	-
150.318.1	Téléphone et wi-fi ludothèque	783	-	900	-	900	-
150.352	Financement écoles de musiques	24'330	-	25'175	-	25'270	-
150.365.1	Subventions, dons	13'305	-	16'000	-	16'100	-
150.365.2	Feux d'artifices du 1er août	6'000	-	6'000	-	6'000	-
150.366.1	Aides personnelles aux écoles de musique	-	-	2'000	-	1'000	-
150.380	Attribution à réserve du fonds culturel	106	-	100	-	100	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150.422	Intérêts des titres et placements	-	106	-	100	-	100
17	**SPORTS**	**24'358**	**-**	**30'000**	**-**	**38'750**	**-**
170	**Sports**	**24'358**	**-**	**30'000**	**-**	**38'750**	**-**
170.314	Entretien, maintenance	-	-	2'000	-	2'000	-
170.365.1	Subventions, dons	12'000	-	16'000	-	16'000	-
170.365.2	Financement de l'exploitation du C.S.M.	12'358	-	12'000	-	20'750	-
18	**TRANSPORTS**	**117'625**	**-**	**133'625**	**-**	**114'000**	**-**
180	**Transports publics**	**117'625**	**-**	**133'625**	**-**	**114'000**	**-**
180.352.1	Participation aux lignes du bassin 5	117'625	-	133'625	-	114'000	-
19	**INFORMATIQUE**	**78'805**	**-**	**59'500**	**-**	**65'000**	**-**
190	**Informatique**	**78'805**	**-**	**59'500**	**-**	**65'000**	**-**
190.309	Cours	646	-	1'000	-	1'000	-
190.310	Imprimés, fournitures de bureau	-	-	1'500	-	1'500	-
190.311	Achats	4'062	-	15'000	-	20'000	-
190.315	Entretien, maintenance	39'096	-	42'000	-	42'500	-
190.380	Attribution à réserve	35'000	-	-	-	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	2'201'434	8'826'973	2'284'256	8'715'751	2'157'263	8'268'872
20	**COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX**	**145'323**	**101'872**	**155'665**	**97'915**	**160'600**	**101'300**
200	**Comptabilité générale, caisse, contentieux**	**145'323**	**101'872**	**155'665**	**97'915**	**160'600**	**101'300**
200.301.0	Traitements	89'174	-	90'510	-	92'400	-
200.303.0	AVS-AF-AC	13'452	-	13'635	-	14'000	-
200.304.0	Caisse de pensions	20'651	-	23'535	-	24'100	-
200.305.0	Assurance accidents	1'418	-	1'415	-	1'500	-
200.305.2.0	Assurance maladie	1'097	-	1'070	-	1'100	-
200.306	Remboursement de frais	130	-	500	-	500	-
200.309	Cours	-	-	2'000	-	2'000	-
200.310	Imprimés, fournitures de bureau	2'915	-	3'000	-	5'000	-
200.311	Achats de machines, mobilier, divers	-	-	1'000	-	1'000	-
200.318.1	Ports, téléphones, taxes, frais contentieux, etc.	5'698	-	6'000	-	6'000	-
200.318.5	Honoraires fiduciaire	4'362	-	5'000	-	5'000	-
200.318.6	Honoraires divers	6'426	-	8'000	-	8'000	-
200.422	Intérêts de retard s/factures établies par bourse communale	-	5'269	-	3'500	-	4'500

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.434	Participations s/salaires bourse communale	-	8'159	-	5'000	-	7'000
200.465.0	Participations s/charges salariales	-	13'445	-	14'415	-	14'800
200.490	Imputations internes (finances)	-	75'000	-	75'000	-	75'000
21	**IMPOTS**	**168'733**	**6'889'403**	**62'000**	**6'868'637**	**170'000**	**6'502'695**
210	**Impôts**	**168'733**	**6'889'403**	**62'000**	**6'868'637**	**170'000**	**6'502'695**
210.322	Intérêts bonifiés et compensatoires	2'300	-	5'000	-	3'000	-
210.330	Pertes sur débiteurs, défalcations	127'630	-	20'000	-	128'000	-
210.351	Participations aux charges cantonales	38'804	-	37'000	-	39'000	-
210.400	Revenu, fortune, à la source, prestation en capital	-	5'781'412	-	5'878'850	-	5'513'195
210.400.1	Personnel fixe	-	14'310	-	13'500	-	14'500
210.401	Bénéfice net, capital, immeubles	-	70'468	-	50'000	-	40'500
210.402	Foncier	-	610'481	-	600'000	-	620'000
210.404	Mutations	-	186'943	-	150'000	-	120'000
210.405	Successions, donations	-	7'360	-	-	-	-
210.406	Chiens, séjours, divertissements	-	14'325	-	13'500	-	14'500
210.409	Impôts et montants récupérés après défalcations	-	40'536	-	1'000	-	40'500

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.410	Patentes boissons, tabac, divers	-	2'631	-	4'000	-	2'500
210.422	Intérêts de retards et compensatoires	-	36'926	-	45'000	-	37'000
210.441	Gains immobiliers	-	124'011	-	100'000	-	100'000
22	**SERVICE FINANCIER**	**1'887'377**	**1'835'698**	**2'066'591**	**1'749'199**	**1'826'663**	**1'664'877**
220	**Service financier**	**1'887'377**	**1'835'698**	**2'066'591**	**1'749'199**	**1'826'663**	**1'664'877**
220.318.3	Frais bancaires comptes-courants divers, droits de gardes	2'166	-	2'500	-	3'000	-
220.322.1	Intérêts dettes à long terme, échus	163'126	-	129'625	-	134'100	-
220.322.2	Intérêts dettes à long terme, courus	11'920	-	39'925	-	7'360	-
220.322.3	Intérêts et frais Concardis (cartes de crédit)	102	-	100	-	100	-
220.352.11	Fonds de péréquation, année courante	1'451'836	-	1'677'651	-	1'682'103	-
220.352.21	Fonds de péréquation, année précédente	103'807	-	127'251	-	-	-
220.352.22	Charges dépenses thématiques, année précédente	54'420	-	89'539	-	-	-
220.380	Attribution à réserve variation péréquation+facture sociale	100'000	-	-	-	-	-
220.422	Intérêts des titres et placements	-	19'339	-	17'500	-	20'000
220.441	Redistribution de la taxe CO2	-	1'474	-	-	-	1'500
220.452.11	Fonds de péréquation, année courante	-	1'390'268	-	1'398'481	-	1'423'209

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.452.12	Fonds de péréquation, année précédente	-	89'183	-	14'930	-	-
220.452.21	Revenus dépenses thématiques, année courante	-	160'388	-	148'738	-	78'708
220.490	Imputations internes	-	175'046	-	169'550	-	141'460
3	DOMAINES ET BATIMENTS	881'059	494'195	654'646	571'465	646'790	486'050
31	**TERRAINS**	**1'339**	**86'333**	**3'500**	**86'400**	**3'500**	**86'400**
310	**Terrains**	**1'339**	**86'333**	**3'500**	**86'400**	**3'500**	**86'400**
310.314	Entretien	-	-	2'000	-	2'000	-
310.318.5	Honoraires, redevances diverses	1'339	-	1'500	-	1'500	-
310.423	Locations Terrains	-	15'933	-	16'000	-	16'000
310.423.2	Rente DDP (Droit Distinct et Permanent) Parcelle RF 399	-	70'400	-	70'400	-	70'400
32	**FORETS**	**110'335**	**106'112**	**121'940**	**73'515**	**111'850**	**85'400**
320	**Forêts**	**110'335**	**106'112**	**121'940**	**73'515**	**111'850**	**85'400**
320.301	Traitements	8'291	-	18'570	-	8'000	-
320.303	AVS-AF-AC	1'250	-	2'800	-	1'300	-
320.304	Caisse de pensions	1'736	-	4'705	-	2'100	-
320.305	Assurance accidents	351	-	745	-	400	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
320.305.2	Assurance maladie	103	-	220	-	100	-
320.306	Remboursements de frais	4'377	-	500	-	1'000	-
320.309	Cours	-	-	300	-	300	-
320.311	Achat de machines, outils	-	-	2'000	-	2'000	-
320.312	Consommation de benzine	1'803	-	1'000	-	1'000	-
320.313	Entretien, reboisements	8'505	-	10'000	-	10'000	-
320.314.1	Entretien, exploitation, débardages, transports	64'578	-	55'000	-	54'000	-
320.314.2	Entretien, équipements individuels des employés	220	-	1'000	-	1'000	-
320.314.3	Entretien, chemins	2'237	-	5'000	-	5'000	-
320.315	Entretien, machines	-	-	1'500	-	1'500	-
320.317	Frais de réceptions (martelage)	490	-	1'000	-	1'000	-
320.318	Honoraires	570	-	-	-	4'300	-
320.351	Gestion technique	12'284	-	15'000	-	16'250	-
320.365	Cotisation Association Forestière et cotisations diverses	3'540	-	2'600	-	2'600	-
320.435	Ventes de bois	-	83'289	-	62'400	-	69'000
320.436	Remboursements droits de douane et frais	-	4'377	-	1'000	-	2'000

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
320.451.1	Subventions, soins aux jeunes peuplements	-	7'825	-	5'000	-	5'000
320.451.2	Subventions, dégâts aux forêts	-	4'520	-	-	-	-
320.451.3	Subventions, soins aux forêts protectrices	-	4'782	-	2'000	-	8'000
320.465	Participations s/charges salariales	-	1'318	-	3'115	-	1'400
33	**VIGNES**	**8'189**	**8'682**	**6'000**	**6'000**	**8'000**	**8'000**
330	**Vignes**	**8'189**	**8'682**	**6'000**	**6'000**	**8'000**	**8'000**
330.313	Achats, tout ce qui est en relation avec la parcelle vignes	8'189	-	6'000	-	8'000	-
330.435	Ventes, tout ce qui est en relation avec la parcelle vignes	-	8'682	-	6'000	-	8'000
35	**BATIMENTS**	**761'196**	**293'068**	**523'206**	**405'550**	**523'440**	**306'250**
350	**Bâtiments**	**761'196**	**293'068**	**523'206**	**405'550**	**523'440**	**306'250**
350.300	Commissions Patrimoine Immobilier	-	-	1'000	-	1'000	-
350.301.0	Traitements, Conciergerie, Administration	5'093	-	12'315	-	12'500	-
350.301.1	Traitements, Conciergerie, Bâtiments	77'242	-	85'005	-	86'400	-
350.301.2	Traitements, Conciergerie, Belle-Vue	3'008	-	3'010	-	-	-
350.303.0	AVS-AF-AC, Conciergerie, Administration	352	-	1'855	-	1'900	-
350.303.1	AVS-AF-AC, Conciergerie, Bâtiments	11'650	-	12'470	-	12'700	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.303.2	AVS-AF-AC, Conciergerie, Belle-Vue	502	-	500	-	-	-
350.304.0	Caisse de pensions	528	-	2'975	-	3'100	-
350.304.1	Caisse de pensions, Conciergerie, Bâtiments	16'834	-	19'425	-	19'800	-
350.305.10	Assurance accidents, Conciergerie, Administration	150	-	250	-	300	-
350.305.11	Assurance accidents, Conciergerie, Bâtiments	3'116	-	3'110	-	3'400	-
350.305.12	Assurance accidents, Conciergerie, Belle-Vue	15	-	15	-	-	-
350.305.20	Assurance maladie, Conciergerie, Administration	29	-	145	-	200	-
350.305.21	Assurance maladie, Conciergerie, Bâtiments	958	-	1'010	-	1'100	-
350.305.22	Assurance maladie, Conciergerie, Belle-Vue	-	-	40	-	-	-
350.309	Cours, frais de personnel et apprenti	-	-	1'500	-	1'500	-
350.311	Achats de mobilier, matériel, équipement	8'000	-	15'000	-	15'000	-
350.312.3.1	Electricité, Eau, Epuration, Immeubles Commune	6'683	-	8'800	-	8'800	-
350.312.3.11	Electricité, Eau, Epuration, Immeuble Congélateur/Clocher	2'313	-	2'700	-	2'700	-
350.312.3.2	Electricité, Eau, Immeuble Belle-Vue	3'804	-	3'825	-	3'825	-
350.312.3.3	Electricité, Eau, Epuration, Immeuble L'Atelier	2'809	-	2'450	-	2'800	-
350.312.3.4	Electricité, Eau, Epuration, Immeuble Centre Sportif	2'186	-	4'000	-	3'000	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.312.3.5	Electricité, Eau, Epuration, Immeuble Ancienne Poste	1'548	-	6'000	-	6'000	-
350.312.3.6	Electricité, Eau, Epuration, Immeuble Bâtiment Voirie Lavoir	-	-	2'000	-	6'000	-
350.312.4.2	Epuration, Immeuble Belle-Vue	3'313	-	4'250	-	4'250	-
350.312.4.3	Chauffage, Mazout, Epuration, Immeuble L'Atelier	17'066	-	15'000	-	15'000	-
350.312.4.4	Chauffage, Mazout, Immeuble Ancienne Poste	6'748	-	7'500	-	7'500	-
350.312.4.5	Chauffage, raccordement Collège du Platane	6'119	-	-	-	6'200	-
350.312.4.6	Chauffage, raccordement Collège de la Fontaine	1'529	-	-	-	1'600	-
350.312.4.7	Chauffage, raccordement Collège du Chêne	3'366	-	-	-	3'400	-
350.312.4.8	Chauffage, raccordement Collège du Tilleul	920	-	-	-	1'000	-
350.312.4.9	Chauffage, raccordement Immeuble Belle-Vue	1'529	-	-	-	1'600	-
350.312.5.1	Chauffage, Gaz, Immeubles Commune	14'040	-	12'000	-	14'000	-
350.312.5.2	Chauffage, Gaz, Plaquettes, Pellets, Immeuble Belle-Vue	3'778	-	6'500	-	6'500	-
350.312.5.4	Chauffage, Gaz, Centre sportif	2'944	-	4'000	-	4'000	-
350.312.5.5	Chauffage, Gaz, Bâtiment Voirie Lavoir	-	-	2'000	-	7'000	-
350.313	Entretien, produits de nettoyages, Immeubles Commune	493	-	1'500	-	1'500	-
350.314.1	Entretien, Immeubles Commune	14'761	-	25'000	-	25'000	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.314.11	Entretien, Immeuble Congélateur-Clocher	509	-	3'000	-	3'000	-
350.314.2	Entretien, Immeuble Belle-Vue	8'719	-	10'000	-	13'855	-
350.314.3	Entretien, Immeuble L'Atelier	10'153	-	5'000	-	5'000	-
350.314.4	Entretien, équipements individuels des employés	980	-	1'500	-	1'500	-
350.314.5	Entretien, Immeuble Centre Sportif	5'992	-	4'000	-	11'000	-
350.314.6	Entretien, Immeuble Ancienne Poste	7'432	-	3'000	-	5'000	-
350.314.7	Entretien, Bâtiment Voirie	-	-	1'000	-	2'000	-
350.318.1	Abonnements WI-FI grande salle	708	-	700	-	700	-
350.318.2	Téléphone	1'144	-	1'500	-	1'500	-
350.318.3	Frais bancaires compte-courant, Belle-Vue	99	-	100	-	100	-
350.318.4	Honoraires divers	7'365	-	15'000	-	15'000	-
350.318.5	Honoraires avocats	5'288	-	5'000	-	5'000	-
350.318.5.2	Honoraires, Immeuble Belle-Vue	3'874	-	5'000	-	5'000	-
350.318.6.1	Assurances, Choses, Immeubles Commune	24'367	-	25'000	-	25'000	-
350.318.6.11	Assurances, Choses, Immeuble Congélateur-Clocher	387	-	500	-	500	-
350.318.6.12	Assurances, Choses, Immeuble Garage-Carrosserie	437	-	500	-	500	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.318.6.2	Assurances, Choses, Immeuble Belle-Vue	1'724	-	2'000	-	2'000	-
350.318.6.3	Assurances, Choses, Immeuble L'Atelier	2'123	-	2'400	-	2'400	-
350.318.6.4	Assurances, Choses, Immeuble Centre Sportif	1'455	-	2'000	-	2'000	-
350.318.6.5	Assurances, Choses, Immeuble Ancienne Poste	487	-	1'000	-	1'000	-
350.318.6.6	Assurances, Choses, Bâtiment Voirie	-	-	2'000	-	2'000	-
350.331	Amortissements selon budget	83'332	-	21'543	-	104'265	-
350.332	Amortissements complémentaires	252'393	-	100'000	-	-	-
350.366.0	Indemnités vacances, Conciergerie, Administration	360	-	-	-	-	-
350.366.1	Indemnités vacances, Conciergerie, Bâtiments	-	-	530	-	600	-
350.366.2	Indemnités vacances, Conciergerie, Belle-Vue	320	-	320	-	-	-
350.380	Attribution à réserve Bâtiments	100'000	-	-	-	-	-
350.390	Imputations internes (intérêts)	18'123	-	43'463	-	23'945	-
350.427.0	Locations Appartement Rue Village 8	-	8'640	-	8'640	-	8'640
350.427.1	Locations Grande Salle	-	13'399	-	24'000	-	26'000
350.427.2	Locations Salle 700ème	-	2'969	-	2'500	-	2'500
350.427.3	Locations Foyer Salle Gym	-	4'868	-	4'000	-	4'000

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.427.4	Locations Garage-Carrosserie	-	13'200	-	13'200	-	13'200
350.427.5	Locations Belle-Vue	-	78'624	-	80'000	-	80'000
350.427.6	Locations Congélateur Communal	-	6'225	-	6'200	-	6'200
350.427.8	Locations Ancien Abattoir	-	1'000	-	1'000	-	1'000
350.427.9	Locations Immeuble L'Atelier	-	68'160	-	68'160	-	68'160
350.427.91	Locations Salle de Gymnastique	-	7'515	-	7'000	-	7'000
350.427.92	Locations Local Voirie	-	18'000	-	12'000	-	18'000
350.427.94	Locations Centre Oecuménique	-	1'855	-	1'600	-	-
350.427.95	Locations Centre Sportif	-	10'682	-	10'000	-	10'000
350.427.96	Locations Immeuble Ancienne Poste	-	33'438	-	33'650	-	33'650
350.427.97	Locations Bâtiment Voirie	-	-	-	6'000	-	-
350.427.99	Locations Diverses	-	60	-	100	-	100
350.436	Participations diverses	-	23	-	-	-	-
350.436.5	Participations Charges Belle-Vue	-	9'258	-	10'000	-	10'000
350.436.6	Participations Lavages Belle-Vue	-	1'180	-	1'000	-	1'000
350.436.7	Droit de superficie Chauffage à Distance CAD	-	1'000	-	1'000	-	1'000

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.465.0	Participations s/charges sal., Conciergerie, Administration	-	415	-	1'890	-	2'000
350.465.1	Participations s/charges sal., Conciergerie, Bâtiments	-	12'348	-	13'400	-	13'800
350.465.2	Participations s/charges sal., Conciergerie, Belle-Vue	-	209	-	210	-	-
350.480	Prélèvement à réserve bâtiments	-	-	-	100'000	-	-
4	TRAVAUX	1'952'587	1'119'556	1'930'439	1'039'725	1'849'410	1'022'250
42	**SERVICE DE L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	**19'351**	**10'004**	**36'600**	**20'000**	**43'310**	**10'000**
420	**Service de l'aménagement du territoire**	**19'351**	**10'004**	**36'600**	**20'000**	**43'310**	**10'000**
420.300	Commission d'aménagement du territoire et de salubrité	2'255	-	3'000	-	3'000	-
420.309	Cours	-	-	1'000	-	1'000	-
420.310	Imprimés, plans, avis d'enquêtes	2'533	-	5'000	-	4'000	-
420.318.5.1	Honoraires, divers	6'343	-	15'000	-	10'000	-
420.318.5.4	Honoraires, schéma directeur nord lausannois	8'219	-	10'050	-	10'400	-
420.318.5.5	Frais études, chantiers schéma directeur nord lausannois	-	-	2'550	-	4'100	-
420.331	Amortissements selon budget	-	-	-	-	10'810	-
420.431	Permis de construire, d'habiter, d'utiliser, etc.	-	8'904	-	20'000	-	10'000
420.434	Participations diverses	-	1'100	-	-	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	**ROUTES**	**792'889**	**90'751**	**797'898**	**110'160**	**734'867**	**85'200**
430	**Routes**	**652'152**	**36'600**	**748'814**	**55'160**	**683'867**	**30'200**
430.300	Commission espaces publics	-	-	2'000	-	1'000	-
430.301.1	Traitements	157'284	-	177'695	-	176'400	-
430.303	AVS-AF-AC	23'795	-	26'840	-	26'700	-
430.304	Caisse de pensions	33'477	-	41'025	-	40'200	-
430.305	Assurance accidents	6'729	-	7'160	-	7'500	-
430.305.2	Assurance maladie	1'909	-	2'105	-	2'100	-
430.306	Usage de véhicules privés et remboursements de frais	1'372	-	1'500	-	1'500	-
430.309	Cours, frais de personnel et apprenti	967	-	1'500	-	1'500	-
430.311	Achats de machines, outillages, pare-neige, véhicules, div.	13'027	-	15'000	-	15'000	-
430.312	Achats de carburants	9'026	-	10'000	-	10'000	-
430.313	Achats de sel, gravillons, tapis, bitume	9'792	-	30'000	-	15'000	-
430.314.1	Entretien, goudronnages, revêtements, corrections de routes	50'391	-	70'000	-	80'000	-
430.314.2	Entretien, signalisations, marquages	28'487	-	15'000	-	10'000	-
430.314.3	Entretien, dégâts dus aux intempéries	-	-	2'000	-	2'000	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.314.4	Entretien, équipements individuels des employés	1'887	-	1'000	-	3'000	-
430.315	Entretien, machines, véhicules	20'745	-	30'000	-	25'000	-
430.316	Loyer Voirie	18'000	-	12'000	-	-	-
430.316.1	Loyer Bâtiment Voirie Lavoir	-	-	6'000	-	18'000	-
430.318.1	Téléphone Voirie	1'438	-	2'000	-	1'500	-
430.318.5	Honoraires	-	-	2'500	-	22'000	-
430.318.6	Assurances véhicules	6'900	-	7'000	-	7'000	-
430.318.7	Assurances ECA	366	-	600	-	600	-
430.318.8	Déneigement, balayage, sablage	7'542	-	25'000	-	20'000	-
430.331	Amortissements selon budget	183'670	-	201'135	-	174'267	-
430.332	Amortissements complémentaires	54'060	-	-	-	-	-
430.366	Indemnités vacances	445	-	460	-	500	-
430.390	Imputations internes (intérêts)	20'843	-	30'294	-	23'100	-
430.435	Travaux chez les privés, ventes, participations assurances	-	3'340	-	1'000	-	1'000
430.436.0	Remboursements de tiers, assurances, etc.	-	8'469	-	25'000	-	-
430.436.1	Participations diverses	-	-	-	500	-	500

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.465	Participations s/charges salariales	-	24'791	-	28'660	-	28'700
431	**Eclairage public**	**140'737**	**54'151**	**49'084**	**55'000**	**51'000**	**55'000**
431.312	Electricité	13'615	-	18'000	-	18'000	-
431.314	Entretien	25'256	-	30'000	-	30'000	-
431.318	Honoraires	3'240	-	-	-	3'000	-
431.331	Amortissements selon budget	7'200	-	-	-	-	-
431.332	Amortissements complémentaires	90'610	-	-	-	-	-
431.390	Imputations internes (intérêts)	817	-	1'084	-	-	-
431.441	Redevance pour usage du sol	-	54'151	-	55'000	-	55'000
44	**PARCS, PROMENADES, CIMETIERE, PREAUX, FONTAINES**	**4'718**	**3'180**	**53'000**	**-**	**8'000**	**-**
440	**Parcs, promenades, cimetière, préaux, fontaines**	**4'718**	**3'180**	**53'000**	**-**	**8'000**	**-**
440.311	Achats	3'744	-	30'000	-	5'000	-
440.314	Entretien	975	-	23'000	-	3'000	-
440.435	Participations	-	3'180	-	-	-	-
45	**ORDURES MENAGERES ET DECHETS**	**411'908**	**291'900**	**451'761**	**318'385**	**440'333**	**304'150**
450	**Ordures ménagères et déchets**	**411'908**	**291'900**	**451'761**	**318'385**	**440'333**	**304'150**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.301.2	Traitements, déchetterie	78'099	-	89'885	-	81'500	-
450.303	AVS-AF-AC	11'781	-	13'560	-	12'300	-
450.304	Caisse de pensions	17'441	-	22'595	-	20'500	-
450.305	Assurance accidents	3'366	-	3'620	-	3'500	-
450.305.2	Assurance maladie	964	-	1'060	-	1'000	-
450.306	Remboursement de frais	2'464	-	5'200	-	5'200	-
450.308	Personnel intérimaire	1'006	-	1'000	-	1'000	-
450.309	Cours	350	-	1'000	-	1'000	-
450.310	Imprimés	2'323	-	3'000	-	3'000	-
450.312.3	Electricité, Eau, Epuration déchetterie	1'825	-	2'000	-	2'000	-
450.313.1	Achats conteneurs, poubelles, sacs, divers	2'014	-	3'000	-	4'000	-
450.314	Entretien et matériel divers déchetterie	694	-	6'000	-	6'000	-
450.318.1	Collecte et élimination des ordures ménagères	99'380	-	105'000	-	105'000	-
450.318.3	Collecte et élimination des déchets de la déchèterie	-	-	113'000	-	113'000	-
450.318.3.01	Collecte des déchets plastique et divers	13'800	-	-	-	-	-
450.318.3.02	Collecte des déchets de papier et carton	5'841	-	-	-	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.318.3.03	Collecte des déchets de verres divers	6'321	-	-	-	-	-
450.318.3.04	Collecte des déchets de bois	17'059	-	-	-	-	-
450.318.3.05	Collecte des déchets de matériaux de démolition (décharge)	6'441	-	-	-	-	-
450.318.3.06	Collecte des déchets de fer, métaux et divers	1'551	-	-	-	-	-
450.318.3.08	Collecte des déchets des huiles usées	2'069	-	-	-	-	-
450.318.3.09	Collecte des déchets végétaux et traitement	31'020	-	-	-	-	-
450.318.3.11	Location benne compacteuse plastiques	7'754	-	7'800	-	7'800	-
450.318.3.12	Collecte des déchets encombrants	26'620	-	-	-	-	-
450.318.4.1	Honoraires DESA - Gestion de la déchèterie	15'453	-	16'000	-	16'000	-
450.318.6	Téléphone déchèterie	596	-	650	-	650	-
450.318.6.2	Assurances ECA	325	-	400	-	400	-
450.331	Amortissements selon budget	28'125	-	28'125	-	28'125	-
450.351	Participation redevance administrative Gedrel	12'412	-	13'000	-	13'000	-
450.352	Incinérations	1'623	-	1'500	-	1'500	-
450.366	Indemnités vacances	-	-	130	-	130	-
450.390	Imputations internes (finances + intérêts)	13'192	-	14'236	-	13'728	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.434.0	Indemnités de présences	-	1'150	-	3'850	-	3'850
450.434.1	Participations, taxe annuelle	-	155'474	-	157'000	-	157'000
450.434.2	Rétrocession GEDREL (sacs poubelles)	-	96'042	-	113'000	-	100'000
450.435.1.02	Récupérations, déchets de papier et carton	-	4'162	-	8'500	-	8'500
450.435.1.03	Récupérations, déchets de verres divers	-	9'638	-	8'000	-	8'000
450.435.1.06	Récupérations, déchets de fer et métaux divers	-	3'342	-	3'000	-	3'000
450.436.1	TVA préalable à récupérer (ordures)	-	9'414	-	10'000	-	10'000
450.465	Participations s/charges salariales	-	12'678	-	15'035	-	13'800
46	**RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION**	**723'720**	**723'720**	**591'180**	**591'180**	**622'900**	**622'900**
460	**Réseaux d'égouts et d'épuration**	**723'720**	**723'720**	**591'180**	**591'180**	**622'900**	**622'900**
460.301	Traitements	13'365	-	18'920	-	16'500	-
460.303	AVS-AF-AC	2'017	-	2'850	-	2'500	-
460.304	Caisse de pensions	2'964	-	4'805	-	4'200	-
460.305	Assurance accidents	575	-	760	-	700	-
460.305.2	Assurance maladie	167	-	225	-	200	-
460.306	Remboursements de frais	1'020	-	1'500	-	1'500	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.312.2	Electricité, Strels	1'037	-	1'500	-	1'500	-
460.314.3	Entretien, dégâts dus aux intempéries	732	-	1'500	-	1'500	-
460.314.4	Entretien, collecteurs	50'156	-	40'000	-	40'000	-
460.318.1	Ports	151	-	1'000	-	500	-
460.318.5	Honoraires	3'240	-	1'000	-	1'000	-
460.331	Amortissements selon budget	49'500	-	49'500	-	55'728	-
460.352.1	Participation à STEP intercommunale (AET)	177'794	-	206'400	-	211'800	-
460.352.2	Participation à amortissement bâtiment de l'AET	36'681	-	36'700	-	36'700	-
460.381	Attribution à réserve épuration	298'075	-	190'731	-	212'700	-
460.390	Imputations internes (finances + intérêts)	86'246	-	33'789	-	35'872	-
460.434	Taxes, raccordements, épuration	-	504'847	-	510'000	-	530'000
460.434.1	Taxes de raccordements (constructions)	-	174'951	-	50'000	-	50'000
460.434.2	Taxes de raccordements (transformations)	-	-	-	3'000	-	3'000
460.436.1	TVA préalable à récupérer (épuration)	-	19'459	-	20'000	-	20'000
460.436.2	Participation AET, remplacements	-	20'783	-	3'000	-	15'000
460.436.3	Participations propriétaires au cadastre	-	481	-	500	-	500

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.436.4	Participations diverses des propriétaires et autres partic.	-	1'020	-	1'500	-	1'500
460.465	Participations s/charges salariales	-	2'180	-	3'180	-	2'900
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'831'132	953'081	2'928'500	965'576	2'891'761	994'563
50	**ADMINISTRATION DES ECOLES**	**214'569**	**22'594**	**230'770**	**26'025**	**239'600**	**27'500**
500	**Administration des écoles**	**214'569**	**22'594**	**230'770**	**26'025**	**239'600**	**27'500**
500.301.1	Traitements	159'625	-	162'790	-	167'100	-
500.303.1	AVS-AF-AC	24'142	-	24'530	-	25'200	-
500.304.1	Caisse de pensions	23'779	-	35'955	-	39'500	-
500.305.11	Assurance accidents	2'533	-	2'550	-	2'700	-
500.305.21	Assurance maladie	1'922	-	1'920	-	2'000	-
500.306	Remboursement de frais	1'850	-	2'000	-	2'000	-
500.318.1	Téléphone	303	-	1'000	-	1'000	-
500.366	Indemnités vacances	415	-	25	-	100	-
500.436	Indemnités de présences	-	1'850	-	2'000	-	2'000
500.436.0	Remboursements de tiers, assurances, etc	-	513	-	-	-	-
500.465.1	Participations s/charges salariales	-	20'231	-	24'025	-	25'500

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**	**2'052'446**	**914'558**	**2'096'565**	**911'516**	**2'077'803**	**938'766**
510	**Enseignement primaire**	**2'052'446**	**914'558**	**2'096'565**	**911'516**	**2'077'803**	**938'766**
510.311	Mobilier, équipements	-	-	5'000	-	5'000	-
510.312.1	Electricité, Eau, Epuration	32'379	-	30'000	-	32'000	-
510.312.2	Chauffage, gaz, pellets, copeaux	84'640	-	100'000	-	90'000	-
510.314.4	Entretien, immeubles, préaux	30'150	-	32'000	-	57'500	-
510.315	Entretien, matériel	15'794	-	15'000	-	17'000	-
510.315.2	Entretien, contrats	7'210	-	9'000	-	9'000	-
510.331	Amortissements selon budget	599'331	-	542'331	-	449'731	-
510.332	Amortissements complémentaires	6'290	-	-	-	-	-
510.352.1	Participations, coûts des élèves, primaire	1'206'082	-	1'278'500	-	1'253'158	-
510.352.2	Participations, coûts des élèves, parascolaire	-	-	250	-	102'000	-
510.352.3	Participations, coûts des élèves, Crenol	298	-	300	-	300	-
510.365	Subventions	2'262	-	2'500	-	2'500	-
510.390	Imputations internes (intérêts)	68'011	-	81'684	-	59'614	-
510.423	Locations toitures des bâtiments scolaires	-	4'742	-	4'700	-	4'700

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
510.436.3	Participations, entretien des bâtiments	-	231'000	-	231'000	-	231'000
510.452.0	Participations, locaux, enfantine et primaire	-	477'750	-	477'750	-	505'000
510.452.2	Participations, locaux, UAPE, Collège du Chêne	-	34'800	-	34'800	-	34'800
510.452.3	Participations, locaux, UAPE, Collège du Tilleul	-	96'600	-	96'600	-	96'600
510.480	Prélèvement à réserve constructions scolaires futures	-	66'666	-	66'666	-	66'666
510.480.1	Prélèvement à réserve fonds des écoles primaires	-	3'000	-	-	-	-
52	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**	**494'994**	**-**	**525'875**	**-**	**504'143**	**-**
520	**Enseignement secondaire**	**494'994**	**-**	**525'875**	**-**	**504'143**	**-**
520.352	Participations, coûts des élèves, secondaire	490'847	-	520'300	-	498'468	-
520.352.1	Participations, coûts des élèves, secondaire, Crenol	119	-	125	-	125	-
520.352.2	Participations, coûts des élèves, secondaire, Orientation	2'531	-	2'450	-	2'550	-
520.366	Frais de transports	1'497	-	3'000	-	3'000	-
56	**SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE**	**14'887**	**-**	**15'000**	**-**	**15'000**	**-**
560	**Service médical et dentaire**	**14'887**	**-**	**15'000**	**-**	**15'000**	**-**
560.352	Participation au service dentaire intercommunal	14'887	-	15'000	-	15'000	-
58	**TEMPLES ET CULTES**	**54'236**	**15'929**	**60'290**	**28'035**	**55'215**	**28'297**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580	**Temples et cultes**	**54'236**	**15'929**	**60'290**	**28'035**	**55'215**	**28'297**
580.301	Traitements	6'687	-	9'740	-	7'000	-
580.303	AVS-AF-AC	1'009	-	1'470	-	1'100	-
580.304	Caisse de pensions	1'514	-	2'475	-	1'800	-
580.305	Assurance accidents	301	-	390	-	300	-
580.305.2	Assurance maladie	83	-	115	-	100	-
580.352	Participation Frais du Centre Oecuménique	42'204	-	43'700	-	42'515	-
580.352.1	Participation Montheron	2'130	-	2'000	-	2'000	-
580.352.2	Participation Villamont	308	-	400	-	400	-
580.452	Participation des Communes pour l'ACOF	-	14'836	-	26'400	-	27'097
580.465	Participations s/charges salariales	-	1'093	-	1'635	-	1'200
6	POLICE	389'279	37'202	406'353	23'585	394’602	28’700
61	**POLICE**	**275'908**	**24'685**	**301'553**	**20'585**	**287'337**	**23'200**
610	**Police**	**275'908**	**24'685**	**301'553**	**20'585**	**287'337**	**23'200**
610.301	Traitements	6'919	-	6'465	-	7'000	-
610.303	AVS-AF-AC	1'043	-	975	-	1'100	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
610.304	Caisse de pensions	1'489	-	1'645	-	1'800	-
610.305	Assurance accidents	293	-	260	-	300	-
610.305.2	Assurance maladie	86	-	75	-	100	-
610.309	Cours	70	-	150	-	150	-
610.318.1	Surveillance manifestations et rondes préventives	-	-	2'500	-	2'500	-
610.319.1	Taxes	13'062	-	12'000	-	12'000	-
610.319.2	Cotisations	300	-	300	-	300	-
610.351	Réforme policière, année courante	242'137	-	263'191	-	262'087	-
610.351.1	Réforme policière, année précédente	10'509	-	13'992	-	-	-
610.431	Taxes, permissions	-	21'054	-	18'500	-	20'000
610.436.0	Remboursements de tiers, assurances, etc.	-	179	-	-	-	-
610.437	Amendes	-	2'340	-	1'000	-	2'000
610.465	Participations s/charges salariales	-	1'112	-	1'085	-	1'200
63	**POLICE SANITAIRE**	**1'312**	**-**	**2'000**	**-**	**2'000**	**-**
630	**Police sanitaire**	**1'312**	**-**	**2'000**	**-**	**2'000**	**-**
630.318.5	Analyses, expertises	1'312	-	2'000	-	2'000	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	**SERVICE DES INHUMATIONS**	**1'711**	**-**	**1'000**	**-**	**1'800**	**-**
640	**Service des inhumations**	**1'711**	**-**	**1'000**	**-**	**1'800**	**-**
640.314	Cimetière, convois, décès	1'711	-	1'000	-	1'800	-
65	**DEFENSE CONTRE L'INCENDIE**	**53'209**	**9'589**	**34'400**	**-**	**38'065**	**2’500**
650	**Défense contre l'incendie**	**53'209**	**9'589**	**34'400**	**-**	**38'065**	**2’500**
650.306	Notes de frais	2'360	-	-	-	-	-
650.311.4	Installation et entretien d'hydrants	16'481	-	-	-	-	-
650.318.1	Honoraires	3'348	-	-	-	-	-
650.352	Participation au SDIS Haut-Talent	31'020	-	34'400	-	38'065	-
650.436	Participations diverses	-	2'360	-	-	-	2'500
650.465	Subsides ECA	-	7'229	-	-	-	-
66	**PROTECTION CIVILE**	**57'140**	**2'928**	**67'400**	**3'000**	**65’400**	**3'000**
660	**Protection civile**	**57'140**	**2'928**	**67'400**	**3'000**	**65’400**	**3'000**
660.311	Mobilier, installations	-	-	500	-	-	-
660.315	Entretien	241	-	5'000	-	1'000	-
660.318.1	Ports, téléphones	303	-	300	-	400	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.352	Participation à la région	56'596	-	61'600	-	64’000	-
660.439	Autres Recettes	-	-72	-	-	-	-
660.451.1	Participation cantonale à l'entretien	-	3'000	-	3'000	-	3'000
7	SECURITE SOCIALE	2'373'545	79'625	2'597'312	94'932	2'327'410	3'200
70	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**96'927**	**7'138**	**102'205**	**2'185**	**108'293**	**3'200**
700	**Service administratif**	**96'927**	**7'138**	**102'205**	**2'185**	**108'293**	**3'200**
700.301	Traitements	13'537	-	13'740	-	19'600	-
700.303	AVS-AF-AC	2'042	-	2'070	-	3'000	-
700.304	Caisse de pensions	3'133	-	3'565	-	5'200	-
700.305	Assurance accidents	216	-	215	-	400	-
700.305.2	Assurance maladie	167	-	165	-	300	-
700.352	Participations agence intercommunale d'assurances sociales	77'834	-	82'450	-	79'793	-
700.452	Participations agence intercommunale d'assurances sociales	-	5'098	-	-	-	-
700.465	Participations s/charges salariales	-	2'040	-	2'185	-	3'200
71	**SERVICE SOCIAL**	**805'378**	**-**	**1'026'650**	**-**	**779'574**	**-**
710	**Service social**	**805'378**	**-**	**1'026'650**	**-**	**779'574**	**-**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.365.1	AVASAD, aide familiale, patronage, dons collectifs	236'986	-	259'750	-	-	-
710.365.2	Accueil familial de jour, cotisation à la fondation	12'805	-	13'250	-	13'300	-
710.365.3	Accueil familial de jour, réseau LAJE, Echallens	552'544	-	749'150	-	761'774	-
710.366	Allocations de naissances, dons individuels	3'043	-	4'500	-	4'500	-
72	**PREVOYANCE SOCIALE**	**1'471'240**	**72'487**	**1'468'457**	**92'747**	**1'439'543**	**-**
720	**Prévoyance sociale**	**1'471'240**	**72'487**	**1'468'457**	**92'747**	**1'439'543**	**-**
720.305.1	Santé et sécurité au travail	746	-	1'500	-	1'500	-
720.351.11	Participation, facture sociale, année courante	1'470'494	-	1'466'957	-	1'438'043	-
720.451	Participation, facture sociale, année précédente	-	66'672	-	92'747	-	-
720.465	Participations de tiers, AVS, CIP, LAA, APG	-	5'815	-	-	-	-
8	SERVICES INDUSTRIELS	547'964	546'680	292'320	291'020	366'768	365'468
81	**SERVICE DES EAUX**	**546'680**	**546'680**	**291'020**	**291'020**	**365'468**	**365'468**
810	**Service des eaux**	**546'680**	**546'680**	**291'020**	**291'020**	**365'468**	**365'468**
810.301	Traitements	80'192	-	50'915	-	92'400	-
810.303	AVS-AF-AC	12'097	-	7'670	-	14'000	-
810.304	Caisse de pensions	17'591	-	12'785	-	23'300	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.305	Assurance accidents	3'328	-	2'050	-	3'900	-
810.305.2	Assurance maladie	1'002	-	600	-	1'100	-
810.306	Remboursement de frais	-	-	500	-	500	-
810.309	Cours	399	-	1'000	-	1'000	-
810.310	Imprimés et fournitures de bureau	217	-	1'000	-	1'000	-
810.311	Achats compteurs et vannes	14'291	-	15'000	-	15'000	-
810.312.1	Electricité	11'227	-	12'000	-	12'000	-
810.312.3	Eau Lausanne	66'236	-	65'000	-	65'000	-
810.314	Entretien, bâtiments, réseau, travaux particuliers	56'153	-	45'000	-	45'000	-
810.315	Entretien, installations techniques	9'524	-	15'000	-	10'000	-
810.318.1	Frais de ports	151	-	1'000	-	1'000	-
810.318.2	Téléphone	1'346	-	1'500	-	1'500	-
810.318.5	Honoraires	13'758	-	20'000	-	20'000	-
810.332	Amortissements complémentaires	142'382	-	-	-	-	-
810.381	Attribution à réserve	73'971	-	-	-	-	-
810.390	Imputations internes (finances)	42'814	-	40'000	-	58'768	-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.434.1	Taxes de raccordements (constructions)	-	191'751	-	40'000	-	40'000
810.434.2	Taxes de raccordements (transformations)	-	-	-	3'000	-	3'000
810.435	Ventes d'eau	-	197'884	-	200'000	-	210'000
810.436.1	TVA préalable à récupérer (eau)	-	1'646	-	1'000	-	1'000
810.465	Participations s/charges salariales	-	13'017	-	8'510	-	15'700
810.481	Prélèvement à réserve	-	142'382	-	38'510	-	95'768
85	**TELERESEAU**	**1'284**	**-**	**1'300**	**-**	**1'300**	**-**
850	**Téléréseau**	**1'284**	**-**	**1'300**	**-**	**1'300**	**-**
850.318	Abonnements	1'284	-	1'300	-	1'300	-
TOTAL		**12'091'827**	**12'113'831**	**12'117'927**	**11'747'464**	**11'646'819**	**11'220'603**

2. Budget de fonctionnement 2020 – résumé

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	914'828	56'521	1'024'101	45'410	1'012'815	51'500
10	**AUTORITES**	**227'496**	**10'191**	**263'970**	**10'510**	**250'325**	**10'000**
101	**Conseil communal**	**27'295**	**-**	**41'095**	**-**	**37'025**	**-**
102	**Municipalité**	**200'201**	**10'191**	**222'875**	**10'510**	**213'300**	**10'000**
11	**ADMINISTRATION**	**376'811**	**46'224**	**438'161**	**34'800**	**446'700**	**41'400**
110	**Administration**	**376'811**	**46'224**	**438'161**	**34'800**	**446'700**	**41'400**
15	**AFFAIRES CULTURELLES**	**89'733**	**106**	**98'845**	**100**	**98'040**	**100**
150	**Affaires culturelles**	**89'733**	**106**	**98'845**	**100**	**98'040**	**100**
17	**SPORTS**	**24'358**	**-**	**30'000**	**-**	**38'750**	**-**
170	**Sports**	**24'358**	**-**	**30'000**	**-**	**38'750**	**-**
18	**TRANSPORTS**	**117'625**	**-**	**133'625**	**-**	**114'000**	**-**
180	**Transports publics**	**117'625**	**-**	**133'625**	**-**	**114'000**	**-**
19	**INFORMATIQUE**	**78'805**	**-**	**59'500**	**-**	**65'000**	**-**
190	**Informatique**	**78'805**	**-**	**59'500**	**-**	**65'000**	**-**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	2'201'434	8'826'973	2'284'256	8'715'751	2'157'263	8'268'872
20	**COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX**	**145'323**	**101'872**	**155'665**	**97'915**	**160'600**	**101'300**
200	**Comptabilité générale, caisse, contentieux**	**145'323**	**101'872**	**155'665**	**97'915**	**160'600**	**101'300**
21	**IMPOTS**	**168'733**	**6'889'403**	**62'000**	**6'868'637**	**170'000**	**6'502'695**
210	**Impôts**	**168'733**	**6'889'403**	**62'000**	**6'868'637**	**170'000**	**6'502'695**
22	**SERVICE FINANCIER**	**1'887'377**	**1'835'698**	**2'066'591**	**1'749'199**	**1'826'663**	**1'664'877**
220	**Service financier**	**1'887'377**	**1'835'698**	**2'066'591**	**1'749'199**	**1'826'663**	**1'664'877**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	881'059	494'195	654'646	571'465	646'790	486'050
31	**TERRAINS**	**1'339**	**86'333**	**3'500**	**86'400**	**3'500**	**86'400**
310	**Terrains**	**1'339**	**86'333**	**3'500**	**86'400**	**3'500**	**86'400**
32	**FORETS**	**110'335**	**106'112**	**121'940**	**73'515**	**111'850**	**85'400**
320	**Forêts**	**110'335**	**106'112**	**121'940**	**73'515**	**111'850**	**85'400**
33	**VIGNES**	**8'189**	**8'682**	**6'000**	**6'000**	**8'000**	**8'000**
330	**Vignes**	**8'189**	**8'682**	**6'000**	**6'000**	**8'000**	**8'000**
35	**BATIMENTS**	**761'196**	**293'068**	**523'206**	**405'550**	**523'440**	**306'250**
350	**Bâtiments**	**761'196**	**293'068**	**523'206**	**405'550**	**523'440**	**306'250**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'952'587	1'119'556	1'930'439	1'039'725	1'849'410	1'022'250
42	**SERVICE DE L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	**19'351**	**10'004**	**36'600**	**20'000**	**43'310**	**10'000**
420	**Service de l'aménagement du territoire**	**19'351**	**10'004**	**36'600**	**20'000**	**43'310**	**10'000**
43	**ROUTES**	**792'889**	**90'751**	**797'898**	**110'160**	**734'867**	**85'200**
430	**Routes**	**652'152**	**36'600**	**748'814**	**55'160**	**683'867**	**30'200**
431	**Eclairage public**	**140'737**	**54'151**	**49'084**	**55'000**	**51'000**	**55'000**
44	**PARCS, PROMENADES, CIMETIERE, PREAUX, FONTAINES**	**4'718**	**3'180**	**53'000**	**-**	**8'000**	**-**
440	**Parcs, promenades, cimetière, préaux, fontaines**	**4'718**	**3'180**	**53'000**	**-**	**8'000**	**-**
45	**ORDURES MENAGERES ET DECHETS**	**411'908**	**291'900**	**451'761**	**318'385**	**440'333**	**304'150**
450	**Ordures ménagères et déchets**	**411'908**	**291'900**	**451'761**	**318'385**	**440'333**	**304'150**
46	**RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION**	**723'720**	**723'720**	**591'180**	**591'180**	**622'900**	**622'900**
460	**Réseaux d'égouts et d'épuration**	**723'720**	**723'720**	**591'180**	**591'180**	**622'900**	**622'900**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'831'132	953'081	2'928'500	965'576	2'891'761	994'563
50	**ADMINISTRATION DES ECOLES**	**214'569**	**22'594**	**230'770**	**26'025**	**239'600**	**27'500**
500	**Administration des écoles**	**214'569**	**22'594**	**230'770**	**26'025**	**239'600**	**27'500**
51	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**	**2'052'446**	**914'558**	**2'096'565**	**911'516**	**2'077'803**	**938'766**
510	**Enseignement primaire**	**2'052'446**	**914'558**	**2'096'565**	**911'516**	**2'077'803**	**938'766**
52	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**	**494'994**	**-**	**525'875**	**-**	**504'143**	**-**
520	**Enseignement secondaire**	**494'994**	**-**	**525'875**	**-**	**504'143**	**-**
56	**SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE**	**14'887**	**-**	**15'000**	**-**	**15'000**	**-**
560	**Service médical et dentaire**	**14'887**	**-**	**15'000**	**-**	**15'000**	**-**
58	**TEMPLES ET CULTES**	**54'236**	**15'929**	**60'290**	**28'035**	**55'215**	**28'297**
580	**Temples et cultes**	**54'236**	**15'929**	**60'290**	**28'035**	**55'215**	**28'297**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	389'279	37'202	406'353	23'585	394'602	28’700
61	**POLICE**	**275'908**	**24'685**	**301'553**	**20'585**	**287'337**	**23'200**
610	**Police**	**275'908**	**24'685**	**301'553**	**20'585**	**287'337**	**23'200**
63	**POLICE SANITAIRE**	**1'312**	**-**	**2'000**	**-**	**2'000**	**-**
630	**Police sanitaire**	**1'312**	**-**	**2'000**	**-**	**2'000**	**-**
64	**SERVICE DES INHUMATIONS**	**1'711**	**-**	**1'000**	**-**	**1'800**	**-**
640	**Service des inhumations**	**1'711**	**-**	**1'000**	**-**	**1'800**	**-**
65	**DEFENSE CONTRE L'INCENDIE**	**53'209**	**9'589**	**34'400**	**-**	**38'065**	**2’500**
650	**Défense contre l'incendie**	**53'209**	**9'589**	**34'400**	**-**	**38'065**	**2’500**
66	**PROTECTION CIVILE**	**57'140**	**2'928**	**67'400**	**3'000**	**65’400**	**3'000**
660	**Protection civile**	**57'140**	**2'928**	**67'400**	**3'000**	**65’400**	**3'000**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'373'545	79'625	2'597'312	94'932	2'327'410	3'200
70	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**96'927**	**7'138**	**102'205**	**2'185**	**108'293**	**3'200**
700	**Service administratif**	**96'927**	**7'138**	**102'205**	**2'185**	**108'293**	**3'200**
71	**SERVICE SOCIAL**	**805'378**	**-**	**1'026'650**	**-**	**779'574**	**-**
710	**Service social**	**805'378**	**-**	**1'026'650**	**-**	**779'574**	**-**
72	**PREVOYANCE SOCIALE**	**1'471'240**	**72'487**	**1'468'457**	**92'747**	**1'439'543**	**-**
720	**Prévoyance sociale**	**1'471'240**	**72'487**	**1'468'457**	**92'747**	**1'439'543**	**-**

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	547'964	546'680	292'320	291'020	366'768	365'468
81	**SERVICE DES EAUX**	**546'680**	**546'680**	**291'020**	**291'020**	**365'468**	**365'468**
810	**Service des eaux**	**546'680**	**546'680**	**291'020**	**291'020**	**365'468**	**365'468**
85	**TELERESEAU**	**1'284**	**-**	**1'300**	**-**	**1'300**	**-**
850	**Téléréseau**	**1'284**	**-**	**1'300**	**-**	**1'300**	**-**

3. Budget de fonctionnement 2020 – récapitulation

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2019 (y.c. complémentaire)		Budget 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	914'828	56'521	1'024'101	45'410	1'012'815	51'500
2	FINANCES	2'201'434	8'826'973	2'284'256	8'715'751	2'157'263	8'268'872
3	DOMAINES ET BATIMENTS	881'059	494'195	654'646	571'465	646'790	486'050
4	TRAVAUX	1'952'587	1'119'556	1'930'439	1'039'725	1'849'410	1'022'250
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'831'132	953'081	2'928'500	965'576	2'891'761	994'563
6	POLICE	389'279	37'202	406'353	23'585	394'602	28’700
7	SECURITE SOCIALE	2'373'545	79'625	2'597'312	94'932	2'327'410	3'200
8	SERVICES INDUSTRIELS	547'964	546'680	292'320	291'020	366'768	365'468
TOTAL		**12'091'827**	**12'113'831**	**12'117'927**	**11'747'464**	**11'646'819**	**11'220’603**
Excédent de revenus		**22'004**					
Excédent de charges					**370'463**		**426’216**

4. Budget de fonctionnement 2020 – commentaires

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
1	**ADMINISTRATION GENERALE**			
101.300.3	Votations, élections	2'520		Etant donné qu'il n'y a pas d'élections en 2020, ce poste a pu être réduit par rapport à 2019.
101.311	Achat de matériel et informatique du Conseil communal	1'500		Un montant a été budgété pour l'adaptation du matériel informatique à Windows 10, puisque Microsoft ne garantit plus le support de Windows 7 à partir du mois de janvier 2020
102.300.2	Travaux spéciaux	88'000		En fonction des heures effectivement réalisées par chaque municipal, nous prévoyons une diminution de ce poste de CHF 10'000.00. Les charges sociales ont été calculées en fonction (comptes 102.303/102.305/102.305.2/102.465)
110.301.1 à 110.305.2 et 110.465	Traitements Charges sociales	293'900	32'400	Le budget des salaires prévoit, d'une manière générale, une indexation de 2 %. Pour l'administration une augmentation du budget d'environ CHF 30'000 a été planifiée en raison du remplacement de notre secrétaire municipale, actuellement à 80 % par une nouvelle collaboratrice qui travaillera à plein temps. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
110.310.1 / 110.310.11	Imprimés, fournitures, de bureau, reliures / Froideville-informations	32'000		Pour plus de clarté, nous avions prévu de sortir du compte 110.310.1 le Froideville Infos pour mieux répartir le budget. Selon les comptes 2018 et la situation actuelle, nous prévoyons d'augmenter le poste 110.301.1 de CHF 5'000.00 et de diminuer le poste 110.310.11 de CHF 3'000.00.
110.311	Achats de machines, mobilier de bureau	7'000		Pour ce poste, nous avons budgété des dépenses exceptionnelles de CHF 5'000, correspondant à une éventuelle réorganisation de l'administration suite à l'engagement de la nouvelle secrétaire municipale.
110.352.1	Participations: Fonds District, Lne-Région, Gros-Vaud, etc.	50'000		Ce poste a été calculé de la façon suivante : • Région Gros-de-Vaud : 2'660 habitants à CHF 10 • Lausanne Région : 2'660 habitants à CHF 8,21 • Préfecture du Gros-de-Vaud : 2'660 habitants à CHF 0,50

150.365.1	Subventions, dons	16’100		Pour ce poste, le budget a été calculé de la façon suivante : • Fonds intercommunal : 2'660 habitants à CHF 5,00 • Musée du blé et du pain : 2'660 habitants à CHF 0,50 • Organisation 1er août : CHF 500 • Noël de la paroisse : CHF 500 • Divers et réserves : CHF 470
170.365.2	Financement de l'exploitation du C.S.M.	20’750		Afin de respecter nos engagements concernant notre participation au déficit du C.S.M.(centre de sport de Malley) , nous augmentons notre budget de CHF 8’750
180.352.1	Participation aux lignes du bassin 5	114’000		Ce poste a été calculé sur la base des informations reçues du Canton.
190.311.	Achats	20’000		En plus des achats courants, nécessaires au bon fonctionnement de l’administration, un montant de CHF 5’000 a été budgété pour : • l’adaptation du matériel informatique à Windows 10, puisque Microsoft ne garantit plus le support de Windows 7 à partir du mois de janvier 2020. • L’achat de 2 nouveaux PC au cas où l’adaptation mentionnée ci-dessus n’est pas possible parce que notre matériel est obsolète. • Licence pour une comptabilité créanciers, qui permettrait à la boursière de gagner en efficience dans le traitement des factures.
190.315	Entretien, maintenance	42’500		Pour ce poste, le budget a été calculé de la façon suivante : • Hébergement : 2'660 habitants à CHF 5,00 (+ TVA) • Maintenance des logiciels de gestion : CHF 20’000 • Maintenance du site internet : CHF 5’000 • Licences diverses : CHF 2’500 • Divers et imprévus : CHF 676

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
2	**FINANCES**			
200.301.0 à 200.305.2.0 et 200.465.0	Traitements Charges sociales	133’100	14’800	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %
200.490	Imputations internes (finances)		75’000	Pour ce poste, le budget a été calculé de la façon suivante : • 450.390, ordures et déchets : CHF 10’000 • 460.390, Epuration : CHF 25’000 • 810.390, Service des eaux : CHF 40’000
210.400	Revenu, fortune, à la source, prestation en capital		5'513’195	Ce poste a été calculé sur la base de 2018. En outre, au vu du nouvel arrêté d’imposition (passage de 76 % à 72 %) il a été tenu compte d’une diminution des recettes, sur la base de l’analyse prospective faite par BDO.
210.401	Bénéfice net, capital, immeubles		40’500	Ce poste a été calculé sur la base de 2018. L’analyse prospective faite par BDO confirme cette baisse des revenus.
210.402	Foncier		620’000	Notre analyste, BDO, a tablé sur une stagnation des revenus à CHF 600'000. Néanmoins, compte tenu des nouvelles habitations, qui seront taxées en 2020, une augmentation de CHF 20'000 a été budgété par rapport à 2019.
210.404	Mutations		120’000	Notre analyste, BDO a tablé sur une stagnation des revenus à CHF 150’000. Néanmoins, au vu du peu de transactions immobilières observées récemment, le budget a été revu à la baisse de CHF 30'000 par rapport à 2019.
210.422	Intérêts de retard et compensatoires		37’000	Le montant budgété a été calculé sur la base de 2018. Le calcul de notre analyste, BDO était un peu plus optimiste ; nous avons conservé notre estimation, plus prudente.
210.441	Gains immobiliers		100’000	Le montant budgété a été calculé sur la base de 2018 ; il a été confirmé par notre analyste, BDO.
220.322.1 220.322.2	Intérêts dettes à long terme, courus et échus	141’460		Les taux historiquement bas nous permettent de budgéter des montants plus bas, au fur et à mesure que les anciens prêts arrivent à échéance. Pour 2020, le prêt de CHF 3'000'000 fait pour financer le collège du Chêne arrive à échéance, nous permettant de faire une économie substantielle en termes d’intérêts.

220.352.11	Fonds de péréquation, année courante	1'682’103		Montant déterminé par le Canton. Il est extrêmement difficile de faire une planification pour ce poste, puisqu’un très grand nombre de communes va changer leur taux d’imposition pour 2020.
220.452.21	Fonds de péréquation, année courante		1'423’209	Montant déterminé par le Canton. Il est extrêmement difficile de faire une planification pour ce poste, puisqu’un très grand nombre de communes va changer leur taux d’imposition pour 2020.
220.452.21	Revenus des dépenses thématiques		78’708	Montant déterminé par le Canton. Il est extrêmement difficile de faire une planification pour ce poste, puisqu’un très grand nombre de communes va changer leur taux d’imposition pour 2020.
220.490	Imputations internes		141’460	Ce montant correspond à l’addition des comptes 220.322.1 et 220.322.2. Ces intérêts sont répartis dans les différentes rubriques suivantes : • 350.331, bâtiments : CHF 23’945 • 420.331, aménagement du territoire : CHF 1’433 • 430.331, Routes : CHF 23’100 • 450.331, ordures ménagères : CHF 3’728 • 460.331, égouts et épuration : CHF 10’872 • 510.331, écoles : CHF 59’614 • 810.331, service des eaux : CHF 18’768

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
3	**DOMAINES ET BATIMENTS**			
320.301 à 320.305.2 et 320.465	Traitements Charges sociales	11'900	1'400	Le budget des salaires prévoit, d'une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d'augmenter son taux d'activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
320.314.1	Entretien, exploitation, débardages, transports	54'000		Les coupes de bois prévues par le Triage Forestier Intercommunal sont de l'ordre de 1200 m3, avec un coût moyen d'environ CHF 45 / m3
320.318	Honoraires	4'300		En 2020, des honoraires sont à prévoir pour la révision des plans de gestion (une fois tous les 10 ans)
320.435	Ventes de bois		69'000	Les prévisions de ventes pour 2020 sont les suivantes : • Bois de service, 600 m3 à CHF 70 • Bois de feu, 600 m3 à CHF 45
320.451.3	Subvention, soins au forêt protectrices		8'000	En 2020, des coupes ont été prévues en zone de protection.
350.301 à 350.305.22 et 350.465.0 à 350.465.2	Traitements Charges sociales	141'400	15'800	Le budget des salaires prévoit, d'une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d'augmenter son taux d'activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
350.301.2	Traitements conciergerie Belle-vue	-		Le nettoyage du bâtiment de Belle-vue a été sous-traité à une entreprise externe. Dès lors, le budget a été mis dans le compte 350.314.2 ; aucun traitement ni charges sociales n'ont été budgétés.
350.312.3.6	Electricité, Eau, Epuration, Immeuble Bâtiment Voirie Lavoir	6'000		Le montant pour le nouveau local de voirie a été estimé. 2020 sera le premier exercice complet pendant lequel ce local sera exploité ; dès lors, il est difficile de connaître les coûts avec précision.
350.312.4.5 à 350.312.4.9	Chauffage, raccordement des collèges	13'800		En général, ces dépenses n'étaient pas portées au budget, car il est impossible de les connaître à l'avance. Elles proviennent de la comptabilité du CAD. Pour 2020, il a été

				décidé de porter au budget les coûts basés sur les consommation de 2018.
350.312.5.5	Chauffage, gaz, bâtiment voirie Lavoir	7'000		Le montant pour le nouveau local de voirie a été estimé. 2020 sera le premier exercice complet pendant lequel ce local sera exploité ; dès lors, il est difficile de connaître les coûts avec précision.
350.314.2	Entretien, Immeuble de Belle-vue	13'855		Le nettoyage du bâtiment de Belle-vue a été sous-traité à une entreprise externe. Dès lors, le budget a été mis dans le compte 350.314.2 ; aucun traitement ni charges sociales n'ont été budgétés.
350.314.5	Entretien, Immeuble Centre Sportif	11'000		Un montant de CHF 7'000 a été porté au budget pour la construction d'un couvert à broches au centre sportif.
350.314.7	Entretien, Bâtiment Voirie	2'000		Le montant pour le nouveau local de voirie a été estimé. 2020 sera le premier exercice complet pendant lequel ce local sera exploité ; dès lors, il est difficile de connaître les coûts avec précision.
350.390	Imputations internes (intérêts)	23'945		Le contrat de prêt pour le collège du Chêne arrivant à échéance, il sera possible de renégocier un nouvel emprunt à des taux plus attractifs. Ceci permet de baisser les charges d'intérêts pour le budget 2020.
350.427.92	Location local voirie		18'000	Ce poste a été augmenté de CHF 6'000 par rapport à 2019, pour correspondre à la location du nouveau local voirie, soit 12 mois à CHF 1'500. Ce montant est compensé par une écriture à charge du compte 430.316.1
350.427.94	Locations Centre Œcuménique		-	Aucune location n'a été budgétée, étant donné les gros travaux de rénovations du centre œcuménique, planifiés en 2020.
350.427.97	Locations bâtiment voirie		-	L'ancien local voirie n'étant pas loué pour l'instant, aucune recette n'a été budgétée pour 2020

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
4	**TRAVAUX**			
420.318.5.1	Honoraires, divers	10’000		Le budget a été réduit de CHF 5'000 par rapport à 2019, car les honoraires d’avocat, notamment ceux liés à la délivrance des permis de construire, devraient être moindre en 2020.
420.331	Amortissement	10’810		Le montant budgété correspond à l’amortissement du préavis lié à la révision du PGA, qui débute en 2020.
420.431	Permis de construire, d'habiter, d'utiliser, etc.		10’000	L’application de la zone de réserve fait tous ses effets et nous prévoyons une diminution des délivrances de permis pour un montant de CHF 10'000.00.
430.301.0 à 430.305.2 et 430.366 et 430.465	Traitements Indemnités vacances Charges sociales	253’400	28’700	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d’augmenter son taux d’activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
430.313	Achats de sel, gravillons, tapis, bitume	15’000		Le budget 2020 a été adapté aux consommations de 2018 et 2019. Il est calculé pour un hiver moyen.
430.314.1	Entretien, goudronnages, revêtements, corrections de routes	80’000		En plus de l’entretien courant et des diverses réfections planifiées depuis 2018, le budget a été augmenté de CHF 10'000 pour la réfection du chemin du Bucly.
430.314.2	Entretien, signalisations, marquages	10’000		Un gros travail de signalisation et de marquage a été réalisé en 2019 ; dès lors, le budget 2020 peut être diminué de CHF 5'000 par rapport à 2019.
430.315	Entretien, machines, véhicules	25’000		L’acquisition du nouveau Reform (préavis 45/2019) permettra une économie de coûts de maintenance par rapport à l’ancien véhicule. De ce fait, le budget 2020 a été diminué de CHF 5'000.
430.316 430.316.1	Loyer bâtiment voirie	18’000		Dès 2020, l’intégralité du budget pour la location du local voirie est porté au compte 430.316.1
430.318.5	Honoraires	22’000		En 2020, un montant exceptionnel de CHF 20'000 a été budgété dans le but de réaliser une étude visant à analyser les travaux nécessaires à la mise aux normes des arrêts tl.

430.331	Amortissements	174’267		Le budget pour ce poste est inférieur de CHF 26'868 à celui de 2019. Pour mémoire, l’amortissement des travaux du chemin du Closel avait été planifié par erreur sur 10 ans au lieu de 30 ans ; ceci a été rectifié dans le budget 2020 (les clôtures des comptes étaient quant à elle correctes)
440.311	Achats	5’000		En 2019 des dépenses exceptionnelles avaient été budgétées ; elles concernaient la réinstallation des places de jeux à la place de la Pacaudière. Pour le budget 2020, seules les dépenses courantes ont été budgétées.
440.314	Entretien	3’000		En 2019 des dépenses exceptionnelles avaient été budgétées ; elles concernaient les travaux réalisés sur la place à côté de la Raiffeisen. Pour le budget 2020, seules les dépenses courantes ont été budgétées.
450.301.2 à 450.305.2 et 450.366 et 450.465	Traitements Indemnités vacances Charges sociales	118’930	13’800	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d’augmenter son taux d’activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
450.434.2	Rétrocession GEDREL (sacs poubelles)		100’000	Une diminution des revenus est constatée au fil du temps, raison pour laquelle le budget 2020 a été diminué de CHF 13'000 par rapport au budget 2019 ; cela correspond aux rentrées estimées pour 2019.
460.301 à 460.305.2 et 460.465	Traitements Charges sociales	24’100	2’900	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d’augmenter son taux d’activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
460.352.1	Participation à STEP intercommunale (AET)	211’800		Selon budget AET. Les coûts d’entretien, plus élevés en 2019, ont retrouvé un niveau normal, par contre la centrifugeuse doit être révisée ; la commande et le tableau électrique de cette dernière seront remplacés, ce qui explique l’augmentation des coûts et par conséquent de la participation de la commune.
460.381	Attribution à réserve épuration	212’700		Ce montant est obtenu en calculant la différence entre les charges et les revenus de la rubrique affectée « épuration », qui ne permet pas de réaliser des bénéfices ; les montants attribués à la réserve servent aux amortissements

				complémentaires des futurs travaux d'entretien engendrés par notre réseau de conduite
460.434	Taxes, raccordements, épuration		530'000	Le nombre de maisons et locatifs étant en constante progression, ce montant est budgété à la hausse (+ CHF 20'000)

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**			
500.301.1 à 500.305.21 et 500.366 et 500.465.1	Traitements Indemnités vacances Charges sociales	236'600	25'500	Le budget des salaires prévoit, d'une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d'augmenter son taux d'activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
510.312.2	Chauffage, gaz, pellets, copeaux	90'000		Le système e-smart permet une baisse de la consommation ; le budget 2020 a été diminué de 10'000 par rapport au budget 2019
510.314.4	Entretien, immeubles, préaux	57'500		En plus de l'entretien courant, il a été porté au budget 2020 les postes suivants : • Remplacement des douches, collège du platane : CHF 24'000 • Nettoyage des baies vitrées de la salle de gymnastique : CHF 4'000 • Installation d'une main courante dans les collèges : CHF 3'500 • Diagnostic amiante, imposé par le Canton : CHF 6'000
510.331	Amortissement	449'731		L'amortissement du collège du Bas de la Fin s'est terminé en 2019, d'où l'importante diminution de ce poste. En contrepartie, l'amortissement des Wi-fi posés dans les collèges commence en 2020.
510.352.1	Participations, coûts des élèves, primaire	1'253'158		Selon budget de l'ASICE. Dès 2020, les coûts parascolaires sont indiqués séparément. Ce poste n'est donc pas comparable à 2019. Pour 2020, le calcul de ce poste est le suivant : • 269 élèves à CHF 4'658,58
510.352.2	Participations, coûts des élèves, parascolaire	102'000		Selon Budget de l'ASICE. Dès 2020, les coûts parascolaires font l'objet d'un budget spécifique. Pour 2020, il est prévu la création d'un centre socio-culturel pour la classe d'âge 7-11, incluant l'engagement d'un

				éducateur en mars 2020 ; un local dédié sera à disposition dès 2021. Pour 2020, le calcul de ce poste est le suivant (arrondi) : • 173 élèves à CHF 594.21
510.436.3	Participations, entretien des bâtiments		231’000	Selon budget de l’ASICE. Pour notre commune, 21 salles sont concernées, au prix de CHF 11'000 par salle. Le budget est inchangé par rapport à 2019
510.452.0	Participations, locaux, enfantine et primaire		505’000	Selon budget de l’ASICE. Pour 2020, le Codir de l’ASICE a décidé de changer les tarifs de location pour refléter l’état d’entretien. Pour notre commune, cela nous permet d’augmenter le budget des locations de CHF 27’250. Les locations 2020 ont été calculées comme suit : • 11 classes à CHF 35’000 • 10 classes à CHF 12’000
510.452.2	Participations, locaux, UAPE, Collège du Chêne		34’800	Pour mémoire, la location de nos locaux à l’EFAJE s’élève à CHF 2'900 par mois, comprenant CHF 2'000 de loyer et CHF 900 de frais de conciergerie.
510.452.3	Participations, locaux, UAPE, Collège du Tilleul		96’600	Pour mémoire, la location de nos locaux à l’EFAJE s’élève à CHF 8’050 par mois, comprenant CHF 6‘050 de loyer et CHF 2’000 de frais de conciergerie.
510.480	Prélèvement à réserve constructions scolaires futures		66’666	Pour mémoire, il s’agit de la compensation de la deuxième partie d’amortissement du collège du Chêne, tel que présenté dans le préavis.
520.352	Participations, coûts des élèves, secondaire	498’468		Selon budget de l’ASICE. Dès 2020, les coûts parascolaires sont indiqués séparément. Ce poste n’est donc pas comparable à 2019. Pour 2020, le calcul de ce poste est le suivant : • 107 élèves à CHF 4'658,58
580.301 à 580.305.2 et 580.465	Traitements Charges sociales	10’300	1’200	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d’augmenter son taux d’activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
6	**POLICE**			
610.301.1 à 610.305.2 et 610.465	Traitements Charges sociales	10’300	1’200	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d’augmenter son taux d’activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
650.352	Participation au SDIS Haut-Talent	38’065		Le coût par habitant passe de CHF 13,42 à CHF 14,31 d’où une légère augmentation de ce poste.
660.352	Participation à la région	64’000		Le coût par habitant n’a pas changé depuis 2019. La base de calcul pour ce poste est 2'660 habitants à CHF 24,05 (arrondi).

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
7	**SECURITE SOCIALE**			
700.301.1 à 700.305.2 et 700.465	Traitements Charges sociales	28’500	3’200	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %. Pour le dicastère de la police une augmentation du budget d’environ CHF 6’500 a été planifiée en raison du remplacement de notre secrétaire municipale, actuellement à 80 % par une nouvelle collaboratrice qui travaillera à plein temps. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
700.352	Participations agence intercommunale d'assurances sociales	79’793		Budget ARASPE. Le calcul a été fait de la façon suivante : • 2'660 habitants à CHF 29,9975
710.365.1	AVASAD, aide familiale, patronage, dons collectifs	-		Ce poste a été supprimé du budget 2020, puisque les coûts sont repris par le Canton.
710.365.3	Accueil familial de jour, réseau LAJE, Echallens	761’774		Selon budget EFAJE et Arc-en-Ciel • Administration générale : 2'576 heures à CHF 8,50 • Accueil familial : 5882 heures à CHF 3,23 • Accueil préscolaire : 49’330 heures à CHF 5,90 • Accueil parascolaire :61'530 heures à CHF 6,71 • Budget Arc-en-Ciel pour 7 mois :CHF 16’874
720.351.11	Participation, facture sociale, année courante	1'438’043		Ce montant est déterminé par le Canton. Il est à relever que le calcul est particulièrement délicat, puisque la plupart des communes changent leur taux d’imposition pour 2020.

Compte	Désignation	Budget 2020		Commentaires
		Charges	Revenus	
8	**SERVICES INDUSTRIELS**			
810.301.1 à 810.305.2 et 810.465	Traitements Charges sociales	134’700	15’700	Le budget des salaires prévoit, d’une manière générale, une indexation de 2 %. Un employé de la voirie prévoit d’augmenter son taux d’activité de 80 % à 100 % dès 2020. La répartition des heures entre les dicastères a été faite sur la base de 2018.
810.435	Ventes d'eau		210’000	Au vu des comptes 2018 et 2019, ce poste a été augmenté de CHF 10'000 par rapport au budget 2019. Ceci se justifie par le fait que le nombre d’habitations augmente.
810.481	Prélèvement à réserve		95’768	Ce montant est obtenu en calculant la différence entre les charges et les revenus de la rubrique affectée « eau », qui ne permet pas de réaliser des bénéfices ; à l’inverse, les pertes doivent être compensées par un prélèvement à la réserve. Le fonds de réserve est suffisamment alimenté pour absorber cet excédent de charges.

5. Projet de dépenses d'investissement pour les années 2019 à 2021

Localisation	Service des eaux		Service des routes			Epuration		Déchets	Bâtiments	Aménagement du territoire	Voirie	Forêts
	Conduites à remplacer	Conduites nouvelles	Trottoirs et sécurité	Réfection de routes	Eclairage public	Collecteurs entretien	Collecteurs nouveaux					
Année 2019												
Construction bâtiment de voirie									1'666'000			
Révision PGA (aménagement du territoire)										88'600		
Etude expertises pour entretien des routes				32'000								
Pré Bugnon - EC PGEE 612 à 638 - zone S							420'000					
Remplacement Reform											152'500	
Réseau WI-FI collèges Bas-de-la Fin									54'000			
2'413'100												
Année 2020												
Rénovation Centre œcuménique									883'000			
Etude transformation Belle Vue									50'000			
Légalisation des sources s/Etagnière+Chalet	35'000											
Amélioration réseau d'eau, étude		100'000										
Chemin du Maupas					100'000							
Domotique compteurs d'eau		189'000										
Pré Perretta - EC 519-522 - zone S							300'000					
Etude réfection bâtiment adm. comm., 2ème étape									30'000			
Rue du Four - réservoir Baccalins				360'000								
Sur le Pont - rue du Four				150'000								
Réaffectation ancien local de voirie (Fontaine)									200'000			
Réaffectation ancien local de voirie (Belle Vue)									250'000			
Chemin du Crétillon - T 27	92'000											
Remplacement ampoules en LED					140'000							
2'879'000												
Année 2021												
Chemin des Raveyres - bouclage eau		102'000										
Réfection Chemin des Pierres				200'000								
Trottoir bas Montaney à Déchèterie			70'000									
Amélioration réseau d'eau, réalisation		900'000										
Création d'un refuge communal									400'000			
Chemin du Crétillon - aval	161'500											
Sésaux - EC 460-516							150'000					
Chemin du Crétillon - EU 507-508							65'000					
Réfection bâtiment adm. comm., 2ème étape									500'000			
Domotique bâtiments communaux									100'000			
2'648'500												
TOTAL : 7'940'600	288'500	1'291'000	70'000	742'000	240'000	-	935'000	-	4'133'000	88'600	152'500	-
Reporté sur législature 2021-2026												
Année 2022 - Aménagements arrêts tl			200'000									
Année 2024 - Etude aménagement centre villageois			100'000									
Année 2026 - Aménagement centre villageois			1'000'000									

Froideville, le 4 novembre 2019/jlm