



COMMUNE  
Municipalité  
**BOUGY-VILLARS**

Au Conseil général  
de et à  
1172 Bougy-Villars

## **Préavis municipal n°06/2020 relatif au budget 2021**

---

### **Table des matières**

Préambule.....	2
1. Poste « Administration générale ».....	3
2. Poste « Finances ».....	4
3. Poste « Domaines et bâtiments ».....	4
4. Poste « Travaux » .....	6
5. Poste « Instruction publique - ASSAGIE » .....	7
6. Poste « Police, défense contre l'incendie » .....	7
7. Poste « Sécurité sociale » .....	8
8. Décision.....	9

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Municipalité vous présente le budget de fonctionnement pour l'année 2021 conformément aux articles 5 à 9 du règlement sur la comptabilité des Communes (« RCom »).

Par rapport à 2020, le budget de fonctionnement est en hausse de 4.21% à CHF 4'900'525.20, incluant un excédent de revenus (profit) de CHF 34'889.80.

## Préambule

Cette présentation du budget de fonctionnement 2021 indique des montants précis de différentes charges qui nous sont imposées.

Nous avons intégré les montants prévisionnels des péréquations, directe et indirecte, de la réforme policière, ainsi que les budgets de fonctionnement des différentes associations et ententes intercommunales dont nous faisons partie<sup>1</sup> (10% du budget). Nous avons également intégré les amortissements obligatoires, selon les préavis acceptés et les travaux réalisés, conformément à l'art. 17 RCom. Pour les autres rubriques, nous avons pris comme base les données existantes à ce jour, à savoir les comptes 2019 et les résultats financiers comptabilisés fin octobre 2020.

L'agrégation de ces données doit vous permettre d'avoir une vue synthétique et la plus précise possible du résultat budgétaire 2021.

Bien que légèrement positif, sa réalisation est toujours dépendante, cependant dans une moindre mesure que pour les trois exercices précédents, de l'encaissement des impôts dits « conjoncturels », à CHF 185'000.-<sup>2</sup>, qui représentent pour 2021, 3.77 % du budget de fonctionnement (6.28 % en 2020) et respectivement 4.71 % des impôts (7.81% en 2020) et sur lesquels la Municipalité n'a pas d'emprise.

Nous relevons également que le revenu locatif communal joue un rôle non négligeable de contribution à l'équilibre budgétaire puisque le total des montants escomptés des locations bruts (hors administration communale) s'élève à CHF 294'034.- (CHF 276'884.- en 2020).

Finalement, le résultat du bouclage des décomptes de péréquations (indirecte, directe et réforme policière) ne sera communiqué par le Canton que durant l'été 2022 et pourra influencer (fortement) - à la hausse comme à la baisse - le résultat économique final.

<sup>1</sup> ASSAGIE, SDIS, ORPC, ARASMAC, AIEE, SADEC

<sup>2</sup> Impôts droits de mutation, impôts sur les successions et donations, impôts sur les gains immobiliers

En l'état, le budget de fonctionnement pour l'année 2021 appelle les commentaires suivants :

## **1. Poste « Administration générale »**

L'administration communale sera sensiblement modifiée en 2021.

D'une part, la secrétaire sera remplacée d'ici au 30 juin et un(e) remplaçant(e) sera engagé(e) ; durant la période de passation une augmentation de traitements est prévue.

D'autre part, la crise sanitaire Covid-19 n'a pas permis d'engager les ressources pour la mise en place de la Gestion électronique des documents (GED). En l'occurrence, ce travail est reporté au premier trimestre 2021.

Enfin, le Contrôle des Habitants étant délégué à l'Administration communale d'Aubonne depuis octobre 2020, les frais sont intégrés dans les prestations de service.

Les coûts inerrants du secrétariat, pour la mise en place de la GED ainsi que le poste durant la passation sont budgétés à CHF 218'000.- (traitements, assurances sociales et assurances maladie/accidents et perte de gain).

La Municipalité changera avec la prochaine législature ; afin de lui laisser toute latitude pour sa première année, le budget de 2020 a été repris sans modification soit CHF 121'000.- (traitements, assurance, assurances sociales et indemnités).

Les jetons de présence et les frais du Conseil général sont budgétés à CHF 21'500.-, y compris les assurances sociales de la secrétaire.

Les achats et équipements sont augmentés de CHF 10'000.- pour renouveler les chaises et les bancs pour les manifestations.

Les imputations internes sont augmentées de l'équivalent d'un douzième dans le cadre des 30 ans de service de l'employé communal.

### **❖ Transports publics**

Les CHF 16'500.- portés au budget de fonctionnement 2021 représentent :

- La contribution financière pour la ligne de trafic régional 10.721 qui se monte à CHF 13'450.55.
- Le renforcement de l'offre de transports publics nocturne depuis Rolle.

Ce dernier a été validé par la DGMR et a été mis en service le 15 décembre 2019.

Il a été chiffré par CarPostal à CHF 24'000 au maximum à répartir entre les Communes soit CHF 2'250.- pour Bougy-Villars.

La refacturation finale se fera sur la base des courses réellement effectuées.

Nous avons résilié le contrat relatif au Bus-Pyjama à fin juin 2020.

## 2. Poste « Finances »

Pour les impôts, nous tablons sur une consolidation des impôts sur le revenu et la fortune à CHF 2'700'000.- et une normalisation de l'impôt spécial étrangers, à CHF 670'000.-. Ces estimations ont été corroborées par un test simple de cohérence et plausibilité par rapport aux recettes fiscales des personnes physiques 2019 et la distinction entre exercice comptable et exercice fiscal, tout en gardant à l'esprit qu'il y a eu une forte variation sur le poste « fortune » en 2019, ce qui complique l'exercice projectif.

Pour le surplus, nous pouvons à terme tabler sur le fait que l'achèvement des nouvelles constructions de villa et la domiciliation correspondante de nouveaux sujets fiscaux sur notre territoire devrait tirer le substrat vers le haut.

L'impôt foncier a été intégré à hauteur de CHF 305'000.- à un taux de 1.20%. Sur un total d'impôts budgété de CHF 3'927'500.-, CHF 3'370'000.- le sont au seul titre d'impôt sur le revenu et la fortune - y compris l'impôt spécial étranger - soit 85.80%.

Les impôts sur le bénéfice des personnes morales ont été revus à la baisse à hauteur de CHF 6'500.-, ceci afin de tenir compte de l'introduction de la réforme RIE III - qui a vu passer le taux d'imposition moyen des entreprises de 22% à 13.78% à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019.

Les impôts conjoncturels (impôts sur les droits de mutation, impôts sur les successions et donations et impôts sur les gains immobiliers) ont été évalués à CHF 185'000.- et représentent une portion moins significative que dans les trois exercices précédents des impôts portés au budget (4.71 %). La Municipalité n'a pas d'emprise sur eux et ils représentent une variable d'ajustement conséquente sur le résultat final.

La péréquation directe présente une charge nette de CHF 948'915 (avec des effets du plafond d'effort extrêmement limité de l'ordre de CHF 12'000.-) et doit être notamment mise en relation avec la péréquation indirecte (facture sociale, section #7 infra CHF 1'703'712.-) et de la réforme policière de CHF 107'232.- Le montant net supputé à charge de la Commune pour les péréquations indirecte, directe ainsi que la réforme policière est de CHF 2'759'858.- (annexe no 3). Cumulés, ces trois postes représentent 55.91% du budget (vs. 56.03% pour 2020).

## 3. Poste « Domaines et bâtiments »

### ❖ Bâtiments communaux

#### Parking

Le parking de surface sera entièrement terminé en 2021 et déjà depuis l'été 2020 toutes les places en sous-sol sont louées. Le budget prévu pour 2020 est maintenu avec CHF 56'320.-

de revenu, CHF 6'450.- d'entretien et de prestations de service plus l'amortissement de CHF 60'000.-.

### **Auberge**

L'auberge sera louée dès janvier 2021 avec un appartement pour l'exploitant. Le budget du revenu est de CHF 67'900.- soit en augmentation de CHF 21'900.- par rapport au budget 2020.

### **Maison Maring**

Les revenus CHF 70'980.-, et les charges, CHF 14'900.-, sont identiques à 2020.

### **Maison Bodzérane**

Le revenu des locations, CHF 1'000.-, est très prudent à cause des circonstances sanitaires non prévisibles aujourd'hui. Les charges ont été budgétées sur une moyenne moins pessimiste, CHF 46'000.-, afin de prévoir une amélioration de la situation.

### **Collège**

Le budget 2020 a été reporté, les locations étant complètes. Les charges sont budgétées selon l'exercice 2020, CHF 13'659.-.

### **Eglise**

Les charges pour ce bâtiment sont régulières et budgétées à CHF 12'500.-.

### **Administration communale – Ancienne Eglise**

Le bâtiment est entièrement loué pour un revenu de CHF 58'310.-. Les charges sont stables à CHF 17'500.-.

### **Petite Ecole**

Le bâtiment est entièrement loué pour un revenu de CHF 33'360.-. Tous les travaux sont terminés et les charges sont augmentées du montant prévu dans le préavis n°10/2013.

### **Refuge intercommunal Les 3.com**

Les locations du refuge sont régulières, gérées par la Commune de Féchy. Les frais d'entretien sont budgétés à CHF 1'489.- et l'amortissement est de CHF 7'789.- selon le préavis n°07/2012.

### ❖ **Vignes**

Le budget des vignes est en baisse d'environ 30%.

Nous nous attendons à ce que les ventes à SCHENK diminuent par rapport à 2019 et 2020. Mais surtout, le prix du litre du vrac est en contraction et nous prévoyons environ 30% de revenu en moins de la part de SCHENK.

Toutefois, grâce à la vente de bouteilles de la Réserve Communale auprès de l'auberge communale et du Parc Pré Vert du Signal de Bougy, nous espérons que cette perte sera en partie compensée, mais ceci reste à confirmer.

### ❖ Parcs, jardins et cimetière

Le budget 2021 a été augmenté de CHF 45'000.- pour l'achat d'un véhicule utilitaire 4x4 muni d'un pont basculant pour notre employé communal. Celui-ci utilisait jusqu'à présent son véhicule privé pour faire des travaux et trajets qui ne peuvent pas être effectués avec le tracteur.

## 4. Poste « Travaux »

### ❖ Routes

Suite aux relevés et constat des routes, chemins et murs communaux, le plan d'investissements pour la réfection des routes a pu être établi par l'ingénieur. Le Canton devra se déterminer sur les éventuelles subventions pour la rénovation et remise en état des chemins AF. Une visite technique est prévue au printemps 2021. Des frais d'études sont prévus au budget pour finaliser le projet.

Quant aux murs communaux, le rapport montre des dégradations sur les murs des parcelles DP 1018 (Chemin Sus chez Callin) et 1019 (Chemin du signal jusqu'au cimetière). Des frais d'ingénieur et géomètre sont prévus au budget.

Suite à la mise à jour du plan de signalisation et des mesures de circulation, nous reportons au budget le montant de CHF 30'000. Pour rappel, une quarantaine de signaux sont à enlever/modifier ou à remplacer. La Commune a retardé cette phase de finalisation souhaitant attendre la fin des travaux du parking et la votation du préavis n°04/2020 relatif au réaménagement et la valorisation de la Grand-rue afin d'apporter les éléments y relatifs. Le projet doit être modifier puis validé par le Canton.

Le montant porté au budget prévoit également des réfections de minime importance (nids de poule, couvercles en fonte, grilles).

### ❖ Ordures ménagères et déchetterie

Les revenus de la taxe au sac dépendent des déchets transportés et traités mais restent relativement stables.

Effectif au 4<sup>ème</sup> trimestre 2020, l'impact financier du remplacement de la collecte des déchets ménagers au porte-à-porte par un réseau de conteneurs ne peut pas être estimé avec précision mais ne devrait pas modifier de manière significative les charges en 2021.

La réorganisation de la déchetterie a permis de substantiellement abaisser la taxe déchets qui ne devrait pas augmenter en 2021.

### ❖ Réseau d'égouts et épuration

Les charges principales sont fixées par le budget 2021 de l'AIEE. Le total des charges à répartir entre les Communes est de CHF 736'063.- pour 2021 (vs. CHF 644'200.- pour 2020) soit un montant de CHF 133'816.25 retenu dans le budget pour Bougy-Villars.

La clé de répartition des coûts de la STEP, élaborée par le bureau d'ingénieurs Holinger et validée par le Comité Directeur de l'AIEE en 2018, intègre nombre de paramètres allant du nombre d'habitants raccordés à la STEP à la consommation d'eau des divers industries et artisanats ou autres exploitations agricoles.

Pour Bougy-Villars, la répartition des coûts est de 18.18% (ex. 18.37%). Une nouvelle clé de répartition sera établie en 2021, tenant compte non seulement des volumes traités mais également de la charge polluante effective.

Des travaux de modification de la ventilation de la STEP seront entrepris en 2021 alors que les travaux de divers aménagements hydrauliques ont pu être complétés avant les vendages 2020.

Finalement, nous estimons que les revenus liés aux diverses taxes épuration (raccordement, entretien, etc.), restent inchangés si ce n'est la taxe Pré Vert dont le retour est en légère diminution basé sur les chiffres 2019 et 2020.

## **5. Poste « Instruction publique - ASSAGIE »**

Le budget de l'ASSAGIE est stable pour 2021 et s'élève à CHF 232'365.90.

Comme par le passé, nous nous devons également de mentionner que 15% des élèves domiciliés dans la Commune fréquentent des écoles privées, ce qui représente une baisse de plus de 10% par rapport aux années précédente, ce qui a comme conséquence une plus faible participation à l'ASSAGIE, vu que ces élèves ne sont pas pris en compte dans les calculs.

## **6. Poste « Police, défense contre l'incendie »**

### ❖ Police

Les charges afférentes à la réforme policière représentent celles annoncées par le Canton à CHF 107'232.-, stables par rapport à 2020 (CHF 107'333.-).

**❖ SDIS**

La charge par habitant dans le budget de fonctionnement 2021 passe de CHF 32.- à CHF 34.50. Il s'agit de financer l'engagement d'un sapeur-pompier permanent supplémentaire qui se focalisera sur la formation des sapeur-pompiers volontaires ainsi qu'aux tâches administratives collectives.

**❖ ORPC**

La contribution par habitant passe à CHF 20.64, soit une diminution de CHF 0.31 par rapport à 2020.

Le contrôle des abris reste à la charge des propriétaires.

Après les travaux d'entretien entrepris en 2019 dans l'abri communal, les frais d'entretien sont en diminution.

## **7. Poste « Sécurité sociale »**

Le montant total de la facture sociale prévisionnelle 2021, appelée dorénavant cohésion sociale, sous réserve d'éventuels amendements décidés par le Grand Conseil lors du vote final du budget, s'élève à CHF 815.8 millions vs. CHF 824.8 millions en 2019 (-1.1%)

Pour Bougy-Villars, la facture sociale au sens élargi correspond aux acomptes 2021 annoncés par le Canton à CHF 1'703'712 ainsi que les budgets 2021 de l'ARASMAC, reportés sur les charges, comme suit :

**ARASMAC**

AJEMA (Accueil de jour)	CHF 60 090.00
RI (Revenu d'insertion, indicatif : CHF 0.70/habitant)	CHF 332.50
AAS (Agence d'assurance sociale, indicatif : CHF 23.70/habitant)	CHF 11 257.00
<b>Total</b>	<b>CHF 71 679.50</b>

Pour le surplus, il est rappelé que dès 2021 le Canton prend maintenant à sa charge les dépenses de l'AVASAD (soins à domicile).

\*\*\*\*\*



## 8. Décision

En conclusion, nous avons l'honneur de vous demander, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

### Le Conseil général de Bougy-Villars

- Vu le préavis municipal n°06/2020
- Entendu le rapport de la commission chargée de son étude
- Considérant que cet objet figure à l'ordre du jour

#### Décide

**D'adopter le budget pour l'année 2021 de CHF 4'935'415.- incluant un excédent de revenus (profit) de CHF 34'889.80.**

En restant à votre entière disposition pour tout renseignement complémentaire et en remerciant par avance le Conseil général, nous vous présentons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations les meilleures.

Municipal responsable du dicastère : Christophe Favre

Approuvé en séance de Municipalité le 26 octobre 2020

Au nom de la Municipalité

Le Syndic  
  
 François Calame



La Secrétaire  
  
 Barbara Kammermann

<b>Annexes :</b>	N°1 : Budget 2021 / N°2 : tableau des investissements actualisés / N°3 : acomptes prévisionnels des péréquations	
<b>Distribution :</b>	Président du CG (original + 1 copie) Membres du CG Commission (4)	Municipalité (7) Consultation publique (1) Réserve (3)

# Annexe

1

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>Fonctionnement</b>	<b>4'900'525.20</b>	<b>4'935'415.00</b>	<b>4'702'318.99</b>	<b>4'771'791.00</b>	<b>4'717'609.88</b>	<b>5'167'948.73</b>
		<b>34'889.80</b>		<b>69'472.01</b>		<b>450'338.85</b>	
<b>1</b>	<b>Administration générale</b>	<b>704'000.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>711'900.00</b>	<b>116'400.00</b>	<b>666'597.88</b>	<b>116'320.85</b>
			<b>595'000.00</b>		<b>595'500.00</b>		<b>550'277.03</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>142'500.00</b>		<b>147'500.00</b>		<b>133'435.50</b>	<b>560.00</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>21'500.00</b>		<b>26'500.00</b>		<b>17'180.90</b>	
3000.00	Conseil Jetons de présence et frais	20'000.00		25'000.00		16'901.35	
3030.00	Assurances sociales	1'500.00		1'500.00		279.55	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>121'000.00</b>		<b>121'000.00</b>		<b>116'254.60</b>	<b>560.00</b>
3000.01	Traitements	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
3030.00	Assurances sociales	14'000.00		14'000.00		14'760.15	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	70'000.00		70'000.00		64'494.45	
4310.00	Emoluments et prestations de services						560.00
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>545'000.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>536'400.00</b>	<b>116'400.00</b>	<b>514'842.13</b>	<b>115'760.85</b>
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>545'000.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>536'400.00</b>	<b>116'400.00</b>	<b>514'842.13</b>	<b>115'760.85</b>
3010.01	Traitements	145'000.00		135'000.00		95'986.25	
3030.00	Assurances sociales	48'000.00		40'000.00		31'539.95	
3050.00	Assurances accidents, maladie et PG	25'000.00		20'000.00		18'642.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00		1'000.00		540.45	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		8'000.00		12'293.48	
3110.02	Achat et équipements	30'000.00		20'000.00		21'892.94	
3170.00	Réceptions et manifestations	20'000.00		20'000.00		27'383.20	
3180.01	Prestations de services	40'000.00		40'000.00		49'842.24	
3180.02	Location locaux	12'000.00		21'000.00		12'000.00	
3180.08	Honoraires et prestations de services	60'000.00		80'000.00		101'478.27	
3180.11	Honoraires Avocats et Tribunaux	30'000.00		35'000.00		27'120.95	
3190.00	Cotisations	10'000.00		10'000.00		10'988.15	
3650.00	Aides et dons	15'000.00		15'000.00		16'678.00	
3900.00	Imputations internes	99'000.00		91'400.00		88'455.55	
4310.01	Emoluments, frais et prestations de services		10'000.00		25'000.00		21'555.30
4350.03	Ventes et prestations						5'750.00

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4900.00	Imputations internes		99'000.00		91'400.00		88'455.55
<b>18</b>	<b>Transports publics</b>	<b>16'500.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>18'320.25</b>	
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>16'500.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>18'320.25</b>	
3650.07	Aides et subventions	16'500.00		28'000.00		18'320.25	
<b>2</b>	<b>Finances</b>	<b>1'067'725.00</b>	<b>4'010'811.00</b>	<b>1'014'254.00</b>	<b>3'837'963.00</b>	<b>1'098'546.92</b>	<b>4'258'813.93</b>
		<b>2'943'086.00</b>		<b>2'823'709.00</b>		<b>3'160'267.01</b>	
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>45'000.00</b>	<b>3'927'500.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>3'825'963.00</b>	<b>62'063.70</b>	<b>3'899'330.53</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>45'000.00</b>	<b>3'927'500.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>3'825'963.00</b>	<b>62'063.70</b>	<b>3'899'330.53</b>
3180.03	Frais de perception		30'000.00		30'000.00	20'890.69	
3190.01	Imputation forfaitaire - Activité dirigeante					21'998.45	
3300.00	Défalcation	15'000.00		15'000.00		2'947.56	
3800.08	Impôts attributions fonds de réserve					16'227.00	
4000.00	Impôts sur revenu		2'050'000.00		1'632'680.00		2'060'911.27
4000.01	Impôt spécial étrangers		670'000.00		650'000.00		691'095.95
4002.00	Impôt sur la fortune		650'000.00		850'000.00		440'790.86
4003.00	Impôt à la source		25'000.00		22'793.00		3'803.67
4010.00	Impôts sur bénéfice		6'500.00		10'000.00		7'961.55
4012.00	Impôt sur le capital				1'000.00		2'423.30
4013.00	Impôt complémentaire sur les immeubles		1'000.00		6'577.00		6'336.30
4020.00	Impôts foncier		305'000.00		304'953.00		288'747.10
4040.00	Impôts droits de mutations		55'000.00		55'000.00		126'338.50
4050.00	Impôts sur les successions et donations		40'000.00		200'000.00		54'938.90
4060.00	Impôts sur les chiens		5'000.00		4'960.00		4'360.00
4060.03	Impôts sur les divertissements						48'475.85
4090.00	Impôts récupérés après défalcation		5'000.00		5'000.00		7'285.12
4100.00	Impôts patentes		3'000.00		3'000.00		700.00
4221.00	Intérêts moratoires		20'000.00		20'000.00		20'413.41
4410.00	Impôts sur gains immobiliers		90'000.00		45'000.00		134'028.35
4410.01	Impôts frontaliers		2'000.00		15'000.00		720.40
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'022'725.00</b>	<b>83'311.00</b>	<b>969'254.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'036'483.22</b>	<b>359'483.40</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'022'725.00</b>	<b>83'311.00</b>	<b>969'254.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'036'483.22</b>	<b>359'483.40</b>
3210.00	Intérêts	1'500.00		3'000.00		5'329.22	

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3520.00	Contributions au fonds de péréquation	1'021'225.00		966'254.00		1'031'154.00	
4220.00	Revenus des capitaux patrimoine financier		11'000.00		12'000.00		19'265.40
4525.01	Retour Péréquation EFFORT		72'311.00				340'218.00
<b>3</b>	<b>Domaines et bâtiments</b>	<b>344'822.30</b>	<b>451'594.00</b>	<b>313'926.04</b>	<b>465'034.00</b>	<b>255'483.15</b>	<b>361'803.05</b>
		<b>106'771.70</b>		<b>151'107.96</b>		<b>106'319.90</b>	
<b>32</b>	<b>Forêts</b>	<b>26'321.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>11'350.00</b>	<b>21'531.55</b>	<b>8'810.25</b>
<b>320</b>	<b>Forêts</b>	<b>26'321.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>11'350.00</b>	<b>21'531.55</b>	<b>8'810.25</b>
3010.02	Traitements	3'500.00		3'500.00		3'400.00	
3140.00	Entretien	5'000.00					
3140.01	Entretien des chemins forestiers	500.00		3'000.00		2'458.39	
3140.04	Entretien	15'000.00		15'000.00		14'019.85	
3140.07	Forêt Groupement	2'321.00		2'300.00		1'653.31	
4350.00	Vente de bois		9'000.00		11'000.00		8'810.25
4510.00	Forêt Participation du canton				350.00		
<b>33</b>	<b>Vignes</b>	<b>118'914.30</b>	<b>90'250.00</b>	<b>118'800.00</b>	<b>134'200.00</b>	<b>107'175.31</b>	<b>134'587.60</b>
<b>330</b>	<b>Vignes</b>	<b>118'914.30</b>	<b>90'250.00</b>	<b>118'800.00</b>	<b>134'200.00</b>	<b>107'175.31</b>	<b>134'587.60</b>
3010.02	Traitements	90'000.00		95'000.00		85'619.81	
3030.00	Assurances sociales	4'000.00				4'311.60	
3130.01	Fournitures et Marchandises CAVE	5'500.00		5'000.00		5'531.30	
3130.02	Fournitures et Marchandises VIGNE	5'000.00		5'000.00			
3140.00	Entretien	2'500.00		2'000.00		2'148.80	
3140.06	Entretien vignes Capite	500.00		500.00			
3170.00	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00			
3180.00	Prestations de services	300.00		300.00		183.30	
3180.05	Assurance grêle	4'500.00		5'000.00		4'396.10	
3190.00	Cotisations	4'000.00		4'000.00		4'370.12	
3650.07	Aides et subventions	614.30				614.28	
4350.01	Vente de la récolte à SCHENK		80'000.00		125'000.00		128'144.20
4350.03	Ventes et prestations		250.00		200.00		
4350.07	Vente de la Réserve communale		10'000.00		9'000.00		6'443.40
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>199'587.00</b>	<b>352'344.00</b>	<b>171'326.04</b>	<b>319'484.00</b>	<b>126'776.29</b>	<b>218'405.20</b>
<b>350</b>	<b>Parking</b>	<b>66'450.00</b>	<b>56'320.00</b>	<b>66'478.00</b>	<b>56'320.00</b>	<b>232.30</b>	

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3140.08	Entretien Parking	5'000.00		5'000.00		232.30	
3180.00	Prestations de services	1'450.00		1'478.00			
3310.02	Amortissements des bâtiments et constructions	60'000.00		60'000.00			
4230.01	Location Parking		56'320.00		56'320.00		
<b>351</b>	<b>Place de l'Ancienne Eglise 1 (Auberge)</b>	<b>12'600.00</b>	<b>67'900.00</b>	<b>12'443.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>5'533.30</b>	<b>10'257.30</b>
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	1'000.00		1'400.00		2'068.00	
3140.00	Entretien	10'000.00		9'433.00		358.25	
3180.00	Prestations de services	1'600.00		1'610.00		3'107.05	
4230.00	Loyers		67'900.00		46'000.00		5'520.00
4360.00	Remboursement de tiers						4'737.30
<b>352</b>	<b>Grand Rue 12 (Maison Maring)</b>	<b>14'900.00</b>	<b>70'980.00</b>	<b>14'131.60</b>	<b>70'980.00</b>	<b>13'162.95</b>	<b>70'980.00</b>
3010.00	Traitements	1'400.00		1'400.00			
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	6'000.00		1'400.00		5'009.30	
3140.00	Entretien	6'000.00		9'226.00		3'370.25	
3180.00	Prestations de services	1'500.00		2'105.60		4'783.40	
4230.00	Loyers		70'980.00		70'980.00		70'980.00
<b>353</b>	<b>Grand Rue 11 (Maison Bodzerane)</b>	<b>46'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>33'389.95</b>	<b>2'725.00</b>
3010.00	Traitements	13'000.00		13'000.00		3'113.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00					
3110.00	Achat matériel	1'000.00					
3110.02	Achat et équipements			1'500.00			
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	9'000.00		4'000.00		5'174.60	
3140.00	Entretien	10'000.00		10'000.00		9'781.35	
3180.00	Prestations de services	12'000.00		6'500.00		15'320.50	
4230.00	Loyers		1'000.00		6'000.00		2'725.00
<b>354</b>	<b>Grand Rue 9 (Collège)</b>	<b>13'659.00</b>	<b>64'224.00</b>	<b>9'325.84</b>	<b>64'224.00</b>	<b>32'123.92</b>	<b>64'804.00</b>
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	2'000.00		1'500.00		23'781.10	
3140.00	Entretien	5'859.00		5'578.00		2'508.72	
3180.00	Prestations de services	5'800.00		2'247.84		5'834.10	
4230.00	Loyers		64'224.00		64'224.00		64'804.00
<b>355</b>	<b>Grand Rue - Eglise</b>	<b>12'500.00</b>	<b>250.00</b>	<b>13'500.00</b>		<b>11'049.20</b>	<b>250.00</b>
3010.00	Traitements	3'000.00		3'000.00		2'300.00	
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	4'500.00		4'500.00		3'196.85	
3140.00	Entretien	3'000.00		4'000.00		3'717.50	
3180.00	Prestations de services	2'000.00		2'000.00		1'834.85	

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4230.00	Loyers		250.00				250.00
<b>356</b>	<b>Chemin de la Fin 2 (Adm. Communale)</b>	<b>17'500.00</b>	<b>58'310.00</b>	<b>7'491.00</b>	<b>42'600.00</b>	<b>20'042.51</b>	<b>58'310.00</b>
3010.00	Traitements	6'200.00		2'000.00		6'200.00	
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	4'000.00		2'000.00		3'935.35	
3140.00	Entretien	2'000.00		2'000.00		4'578.90	
3180.00	Prestations de services	5'300.00		1'491.00		5'328.26	
4230.00	Loyers		58'310.00		42'600.00		58'310.00
<b>357</b>	<b>Place de l'Ancienne Eglise 2 (Petite Ecole)</b>	<b>6'700.00</b>	<b>33'360.00</b>	<b>2'567.60</b>	<b>33'360.00</b>	<b>1'537.11</b>	<b>11'078.90</b>
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	1'400.00		1'400.00		262.45	
3140.00	Entretien	4'100.00				231.25	
3180.00	Prestations de services	1'200.00		1'167.60		1'043.41	
4230.00	Loyers		33'360.00		33'360.00		11'078.90
<b>358</b>	<b>Refuge</b>	<b>9'278.00</b>		<b>10'389.00</b>		<b>9'705.05</b>	
3140.00	Entretien	1'489.00		2'600.00		1'915.60	
3310.02	Amortissements des bâtiments et constructions	7'789.00		7'789.00		7'789.45	
<b>4</b>	<b>Travaux</b>	<b>610'110.00</b>	<b>352'310.00</b>	<b>616'894.00</b>	<b>341'394.00</b>	<b>573'198.25</b>	<b>401'409.00</b>
			<b>257'800.00</b>		<b>275'500.00</b>		<b>171'789.25</b>
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>179'000.00</b>		<b>228'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>133'457.90</b>	<b>2'900.00</b>
<b>430</b>	<b>Routes</b>	<b>179'000.00</b>		<b>228'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>133'457.90</b>	<b>2'900.00</b>
3010.00	Traitements	45'000.00		42'000.00		47'304.00	
3110.00	Achat matériel	10'000.00		10'000.00		7'096.20	
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	3'000.00		13'000.00		19'018.80	
3120.02	Eclairage public	15'000.00		15'000.00		356.65	
3140.00	Entretien	30'000.00		30'000.00		2'719.80	
3140.02	Déneigement	8'000.00		8'000.00		893.20	
3140.03	Entretien aménagement des routes	40'000.00		40'000.00		26'573.15	
3140.09	Taxe annuelle d'entretien EC Routes	27'000.00		27'000.00		28'678.00	
3180.00	Prestations de services	1'000.00		2'000.00		818.10	
3320.01	Routes Amortissements			41'000.00			
4350.06	Service à des tiers				1'000.00		2'900.00
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>78'800.00</b>		<b>48'500.00</b>		<b>41'231.35</b>	

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>440</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>78'800.00</b>		<b>48'500.00</b>		<b>41'231.35</b>	
3010.00	Traitements	27'500.00		26'000.00		27'551.55	
3110.00	Achat matériel	45'000.00				1'159.50	
3140.00	Entretien	5'000.00		17'500.00		12'520.30	
3180.00	Prestations de services	300.00					
3180.08	Honoraires et prestations de services	1'000.00		5'000.00			
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>	<b>48'600.00</b>	<b>48'600.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>68'738.30</b>	<b>68'738.30</b>
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>	<b>14'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>36'658.25</b>	<b>21'288.30</b>
3140.00	Entretien	14'000.00		13'000.00		35'763.40	
3180.00	Prestations de services			2'000.00		894.85	
4350.02	Taxes au sac rétrocession		20'000.00		22'000.00		21'288.30
<b>451</b>	<b>Ordures Ménagères</b>	<b>34'600.00</b>	<b>28'600.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>32'080.05</b>	<b>47'450.00</b>
3180.04	Enlèvement des ordures frais et prestations de services	34'600.00		36'000.00		25'845.30	
3180.07	Prestations de services et Analyse			1'000.00		807.75	
3800.00	Amortissements attributions aux fonds de réserve					5'427.00	
4350.08	Taxes annuelles		28'600.00		30'000.00		47'450.00
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>303'710.00</b>	<b>303'710.00</b>	<b>288'394.00</b>	<b>288'394.00</b>	<b>329'770.70</b>	<b>329'770.70</b>
<b>460</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>303'710.00</b>	<b>303'710.00</b>	<b>288'394.00</b>	<b>288'394.00</b>	<b>329'770.70</b>	<b>329'770.70</b>
3010.00	Traitements	1'500.00				1'491.41	
3140.00	Entretien	43'000.00		43'000.00		27'722.60	
3180.01	Prestations de services	2'000.00					
3180.08	Honoraires et prestations de services	15'000.00					
3310.00	Amortissements	108'394.00		108'394.00		108'384.91	
3520.01	AIEE	133'816.00		117'800.00		130'114.30	
3810.01	Attribution aux financements spéciaux			19'200.00		62'057.48	
4310.01	Emoluments, frais et prestations de services						3'731.75
4340.02	Taxe de raccordement à l'égoût EU		10'000.00		10'000.00		65'069.45
4340.03	Taxe annuelle d'entretien EC		25'000.00		25'000.00		33'707.05
4340.04	Taxe annuelle d'épuration		83'000.00		80'000.00		83'949.80
4340.05	Taxe annuelle Pré Vert		20'000.00		35'000.00		27'478.00
4340.06	Taxe de raccordement EC		10'000.00		10'000.00		33'185.60
4340.07	Taxe annuelle d'entretien EU		20'000.00		20'000.00		82'649.05
4800.04	Prélèvement sur fonds de réserve		135'710.00		108'394.00		



## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>Instruction publique et cultes</b>	<b>238'415.90</b>		<b>237'086.20</b>		<b>235'609.75</b>	
			<b>238'415.90</b>		<b>237'086.20</b>		<b>235'609.75</b>
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>232'365.90</b>		<b>231'386.20</b>		<b>231'733.10</b>	
<b>510</b>	<b>Enseignement</b>	<b>232'365.90</b>		<b>231'386.20</b>		<b>231'733.10</b>	
3520.02	Groupement scolaire ASSAGIE	227'665.90		226'731.20		227'078.10	
3520.05	FCM Ecole de Musique	4'700.00		4'655.00		4'655.00	
<b>53</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>			<b>650.00</b>			
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>			<b>650.00</b>			
3510.00	Participation à des charges cantonales			650.00			
<b>54</b>	<b>Enseignement ménager</b>	<b>650.00</b>		<b>650.00</b>		<b>667.85</b>	
<b>540</b>	<b>Enseignement ménager</b>	<b>650.00</b>		<b>650.00</b>		<b>667.85</b>	
3510.00	Participation à des charges cantonales	650.00		650.00		667.85	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>5'400.00</b>		<b>4'400.00</b>		<b>3'208.80</b>	
<b>580</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>5'400.00</b>		<b>4'400.00</b>		<b>3'208.80</b>	
3010.00	Traitements	1'200.00		1'200.00		980.00	
3090.00	Participation	3'200.00		3'200.00		2'228.80	
3180.00	Prestations de services	1'000.00					
<b>6</b>	<b>Police</b>	<b>155'861.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>150'881.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>140'898.65</b>	<b>26'347.55</b>
			<b>148'361.00</b>		<b>143'881.00</b>		<b>114'551.10</b>
<b>60</b>	<b>Police</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>207.20</b>	
<b>600</b>	<b>Police</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>207.20</b>	
3180.09	Police prestation de service	2'000.00		2'000.00			
3520.03	Elimination des déchets carnés	200.00		200.00		207.20	
4310.03	Amendes		2'000.00		2'000.00		
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>107'232.00</b>		<b>107'733.00</b>		<b>102'697.00</b>	
<b>610</b>	<b>Corps de police</b>	<b>107'232.00</b>		<b>107'733.00</b>		<b>102'697.00</b>	

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3180.00	Prestations de services	107'232.00		107'733.00		102'697.00	
<b>62</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>12'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'792.90</b>	<b>7'368.50</b>
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>12'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'792.90</b>	<b>7'368.50</b>
3180.00	Prestations de services	12'000.00		4'500.00		3'792.90	
4310.01	Emoluments, frais et prestations de services		5'000.00		5'000.00		7'368.50
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>		<b>500.00</b>				
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>		<b>500.00</b>				
4310.01	Emoluments, frais et prestations de services		500.00				
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>16'625.00</b>		<b>15'680.00</b>		<b>15'222.50</b>	
<b>650</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>16'625.00</b>		<b>15'680.00</b>		<b>15'222.50</b>	
3010.00	Traitements	16'625.00		15'680.00		15'222.50	
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>17'804.00</b>		<b>20'768.00</b>		<b>18'979.05</b>	<b>18'979.05</b>
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>17'804.00</b>		<b>20'768.00</b>		<b>18'979.05</b>	<b>18'979.05</b>
3120.00	Électricité, Chauffage, Eaux	2'500.00		3'000.00		2'273.95	
3140.00	Entretien	4'000.00		6'000.00		5'407.75	
3180.00	Prestations de services	1'500.00		1'500.00		1'251.35	
3520.04	Participation	9'804.00		10'268.00		10'046.00	
4800.07	Protection civile Prélèvement sur fonds de réserve						18'979.05
<b>7</b>	<b>Sécurité sociale</b>	<b>1'775'391.00</b>		<b>1'653'677.75</b>		<b>1'742'752.00</b>	
			<b>1'775'391.00</b>		<b>1'653'677.75</b>		<b>1'742'752.00</b>
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>1'703'712.00</b>		<b>1'600'000.00</b>		<b>1'652'652.00</b>	
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>1'703'712.00</b>		<b>1'600'000.00</b>		<b>1'652'652.00</b>	
3510.01	Participation Facture sociale	1'703'712.00		1'600'000.00		1'652'652.00	
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>71'679.00</b>		<b>53'677.75</b>		<b>90'100.00</b>	
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>71'679.00</b>		<b>53'677.75</b>		<b>90'100.00</b>	
3650.01	Participation ARASMAC	71'679.00		53'677.75		45'664.00	

## COMMUNE BOUGY VILLARS - Budget 2021

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3650.02	Participation AVASAD					44'436.00	
<b>8</b>	<b>Services industriels</b>	<b>4'200.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>3'700.00</b> <b>300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'523.28</b>	<b>3'254.35</b> <b>1'268.93</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>4'200.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'523.28</b>	<b>3'254.35</b>
<b>810</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>4'200.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'523.28</b>	<b>3'254.35</b>
3010.00	Traitements	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
3120.01	Achat d'eau	500.00		1'000.00		428.05	
3140.00	Entretien	2'000.00		1'000.00		2'395.23	
4350.09	Ventes d'eau SIDERE		4'200.00		4'000.00		162.40
4800.01	Prélèvement sur fonds de réserve						3'091.95

# Annexe

## 2

## Tableau des investissements

	objet	origine	montant CHF	Montant investi au 30.09.2020	Solde au 30.09.2020
1	Révision du PGA (crédit complémentaire en cours)	préavis 06/2017	135 092	156 095	-21 003
4	Chauffage à distance	préavis 02/2017	200 000	21 510	178 490
5	Rénovation Auberge + aménagement du rez en auberge	préavis 10/2013 et 05/2019	2 220 693	1 725 220	495 473
6	Rénovation Petite Ecole	préavis 10/2013	734 781	819 802	-85 021
8	Parking 50 places et participation au parking	préavis 03/2017 et 10/2013	2 240 000	1 669 448	570 552
11	Parking des Macherettes	préavis 03/2018	90 000	76 920	13 080
12	Collecteur EC Polets-Touille	préavis 05/2018	113 713	88 053	25 660
13	Recensement routes et murs communaux	préavis 06/2018	29 391	12 329	17 062
13	Fontaines communales	préavis 01/2019	63 078	21 000	42 078
13	Remplacement des éclairages publics en LED	préavis 04/2019	64 484	55 549	8 935
	Réaménagement et valorisation de la Grand-Rue	préavis 04/2020	1 900 477	0	1 900 477
	Collecteur Chemin du Signal (estimation)	Projeté	226 141	N/A	226 141
	<b>Total</b>		<b>8 017 850</b>	<b>4 645 926</b>	<b>3 371 925</b>

# Annexe

3

# Péréquation, Acomptes 2021

## Bougy-villars

Population : 475  
Taux : 66

N° OFS : 5426  
Point impôt communal : 51974

### Péréquation indirecte (participation à la cohésion sociale)

#### Prélèvements conjoncturels

Recettes conjoncturelles (DM + GI + Succ.)	157 653	
Frontaliers	216	157 869

#### Ecrêtage

Nombre de points	23.89	748 927
------------------	-------	---------

#### Répartition solde après prélèvements

Nombre de points à répartir 15.33		
Montant à charge de la commune		796 917

<b>Total de la participation à la cohésion sociale</b>		<b>1 703 712</b>
--	--	------------------

### Péréquation directe

Population	-	59 674
------------	---	--------

Solidarité	-	-
------------	---	---

#### Dépenses thématiques

Transports	-	
Forêts	-	-

#### Plafonnements

Effort	- 12 637	
Aide	-	
Taux	-	12 637

Alimentation		1 021 225
--------------	--	-----------

<b>Total de la péréquation directe</b>		<b>948 915</b>
--	--	----------------

### Réforme policière

Charges pour commune sans police	40 440	
Répartition du solde	66 792	107 232

<b>Total de la réforme policière</b>		<b>107 232</b>
--------------------------------------	--	----------------

### Total péréquation directe, indirecte et police

<b>Total net</b>		<b>2 759 858</b>
------------------	--	------------------

### Synthèse en CHF