



MUNICIPALITE D'OULENS-SOUS-ECHALLENS

PRÉAVIS MUNICIPAL AU CONSEIL GÉNÉRAL D'OULENS-SOUS-ECHALLENS

PREAVIS MUNICIPAL N° 30/2021-2026

Budget 2025

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Conformément au Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979, la Municipalité vous soumet, pour approbation, le budget de fonctionnement pour l'année 2025 basé sur un taux d'imposition de 71% selon l'arrêté d'imposition accepté par le Conseil général le 7 octobre 2024.

De plus, conformément à l'art. 6 du même Règlement sur la comptabilité des communes, le budget de l'entente communale SIEGEO est présenté conjointement au présent budget.

Afin de préparer son budget, la Municipalité s'appuie sur les comptes et résultats des années antérieures, les prévisions budgétaires des différentes associations intercommunales dont elle est membre ainsi que les informations reçues par les services cantonaux. Enfin, elle s'assure de prévoir un budget suffisant pour l'entretien de notre village, des infrastructures communales et pour assurer un service à la population efficace et de qualité.

Le budget 2025 présente un excédent de charges de CHF 166'595.-, contre un excédent de charges de CHF 259'280.- au budget 2024 et une perte de CHF 638.- pour l'année 2023.

Le budget : rappel des bases

Le budget d'exploitation ou de fonctionnement est une estimation de l'activité d'exploitation de la commune pour l'année à venir. L'ensemble des comptes dans tous les domaines et les tâches, doit y figurer. Il doit être remis au Conseil général jusqu'au 15 novembre de chaque année et voté jusqu'au 15 décembre.

Ce budget, une fois adopté, représente une autorisation de dépenser pour la Municipalité. Il doit donc être élaboré au plus proche de la réalité économique de l'année à venir.

Méthodologie utilisée pour l'élaboration du budget

Chaque membre de la Municipalité est responsable de ses lignes budgétaires. Lors d'une rencontre avec le Municipal en charge des finances et le Boursier communal, chacun développe sa vision pour l'année à venir et les montants nécessaires à la réalisation des objectifs. Si les intentions projetées sont réalisables et que les aspects financiers sont réalistes, les montants sollicités sont ajoutés au budget.

Présentation des comptes dans ce préavis

Les explications seront fournies selon le budget par ordre administratif et en comparaison, principalement, des chiffres effectifs de l'année 2023 étant donné que la préparation du budget 2025 est basée principalement sur les derniers chiffres effectifs connus (année 2023 et/ou chiffres 2024 à fin septembre). Si nécessaire, il sera fait référence au budget 2024 pour faciliter la compréhension de certaines évolutions.

Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)

Le budget 2025 voit l'introduction, pour la première fois de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) qui entrera en vigueur le 1^{er} janvier 2025. Le tableau ci-dessous résume l'impact net de cette nouvelle péréquation sur les différents dicastères concernés.

	<u>Budget 2025</u>	<u>Budget 2024</u>	<u>Comptes 2023</u>
22. Service financier	143'400	- 145'200	- 131'671
53. Enseignement spécialisé	-----	- 16'900	- 15'802
61. Corps de police	- 88'700	- 69'600	- 67'868
72. Prévoyance sociale cantonale	<u>- 582'300</u>	<u>- 289'500</u>	<u>- 276'554</u>
	- 527'600	- 521'200	- 491'895

On constate, malheureusement, que contrairement aux calculs transmis aux communes par le Canton lors de la présentation de la nouvelle péréquation, celle-ci n'est pas bénéfique pour la commune d'Oulens-sous-Echallens.

1 - ADMINISTRATION GENERALE

La charge nette budgétisée pour 2025 s'élève à CHF 419'400.- contre CHF 433'629.- en 2023, soit une diminution de CHF 14'229.-. Cette évolution s'explique principalement par les deux diminutions suivantes :

- **CHF 52'002.-** représentent des frais de stockage et de transport relatifs aux voitures qui se trouvaient dans l'ancienne porcherie. Ces voitures et ce matériel ayant été évacué et détruit en 2024, le budget 2025 n'est plus impacté.
- **CHF 52'950.-** concernent des imputations internes relatives à l'occupation gratuite de la grande salle. La manière de procéder a été revue et les imputations internes relatives à la grande salle ont été supprimées. Il en résulte une diminution des charges de l'administration générale et une diminution des produits des bâtiments.

Ces diminutions sont toutefois, en grande partie, compensée par les augmentations suivantes :

- **CHF 16'058.-** concernent la Municipalité. Une complexité toujours plus importante des sujets traités ainsi que de nouveaux sujets (nouveau plan comptable MCH2, plan énergie et climat communal) nécessitent un nombre d'heures toujours plus importants. A noter que cette augmentation était déjà prévue dans le budget 2024.
- **CHF 27'760.-** relatifs aux charges salariales du personnel communal. Adaptation des salaires et prestations sociales en 2024 et augmentation de l'activité relative au contrôle des habitants prévue pour 2025.
- **CHF 30'000.-** pour les frais de notaire et de registre foncier relatifs à l'acquisition de la parcelle 366.
- **CHF 10'587.-** pour l'augmentation des coûts relatifs à l'informatique et du site internet.
- **CHF 3'754.-** par l'augmentation de la participation communale aux transports régionaux.

2 – FINANCES

Cette rubrique présente un produit net budgétisé qui s'élève à CHF 1'935'340.- contre CHF 1'657'186.- pour l'exercice 2023.

Il convient toutefois de relever que cette amélioration est exclusivement due à l'introduction de la nouvelle péréquation vaudoise qui a un impact positif de CHF 275'071 sur le dicastère des finances comme le montre le tableau au chapitre de la nouvelle péréquation présenté précédemment.

Les recettes fiscales sur le revenu et la fortune des personnes physiques et morales ont été budgétisées en utilisant la méthode préconisée par le canton. Il en résulte une estimation très prudente, inférieure de CHF 16'536 aux chiffres de 2023, ce qui permet de penser que ces revenus devraient pouvoir être supérieurs au budget.

3 – DOMAINES ET BATIMENTS

Le résultat budgétisé des domaines et bâtiments (produit de CHF 27'865.-) est inférieur à celui de 2023 (produit de CHF 81'365.-). Cette diminution de CHF 53'500.- est en majeure partie expliquée par le changement du système de comptabilisation des locations gratuites de la grande salle (voir également explications sous point 1) qui engendre une baisse de CHF 52'950.-.

Les **Forêts** présente un budget déficitaire de CHF 9'000.- contre une perte de CHF 19'107.- en 2023. Le budget 2025 prévoit une activité réduite tant au niveau de la production que de la vente de bois.

Quant au résultat des **Bâtiments communaux**, hormis le changement de comptabilisation des locations gratuites déjà expliqué, il enregistre une augmentation des charges de CHF 9'367.- principalement due à des frais d'entretien budgétisé pour l'ancienne laiterie.

4 – TRAVAUX

Globalement, cette rubrique enregistre une diminution de charges de CHF 8'726.- par rapport à 2023 mais présente d'importantes variations d'un service à l'autre. Pour rappel, cette rubrique englobe le service de l'urbanisme, les routes, les parcs et cimetière, les ordures ménagères et décharge ainsi que les réseaux d'égouts, d'épuration et d'évacuation des eaux claires.

Le budget 2025 du **Service de l'urbanisme** montre un excédent de charges de CHF 19'000 contre un excédent de charges de CHF 14'766.- en 2023. Cette hausse s'explique par l'augmentation budgétée des frais d'avocats, la commune devant faire face à une augmentation de cas litigieux.

Les charges liées aux **Routes** restent stables par rapport à 2023 et ne nécessitent pas de commentaires particuliers.

Le coût des **Parcs et cimetière** augmente de CHF 9'642.- en 2023 à CHF 26'200.- au budget 2025 et fait suite à un programme d'aménagement et d'embellissement de ces lieux décidé par la Municipalité.

La rubrique **Ordures ménagères** ne nécessite pas de commentaires particuliers.

La rubrique **Réseaux d'égouts et d'épuration** montre un budget 2025 équilibré contre une perte de CHF 34'622.- en 2023. Ce résultat s'explique par l'adaptation de la taxe d'épuration qui passe de CHF 0.80 à CHF 2.30 au budget 2025. Cet ajustement de la taxe d'épuration est nécessaire pour équilibrer cette rubrique qui enregistre des déficits importants année après année. Cette situation est d'autant plus préoccupante que la participation communale aux charges de l'Association intercommunale STEP Echallens Talent (ASET) passe de CHF 6'105.- en 2023 à CHF 27'800.- au budget 2025. Pour rappel, cette rubrique est censée être financée par le prélèvement correspondant de taxes et ne doit pas être financée par les impôts directs afin de respecter le principe de causalité, conformément à l'article 60a de la loi fédérale sur la protection des eaux (LEaux).

L'adaptation de la taxe d'épuration prise en compte dans le budget 2025 doit encore faire l'objet de l'approbation du Conseil général.

Quant aux frais d'entretien du **Réseau d'évacuation des eaux claires**, ils progressent de CHF 8'336.- en 2023 à CHF 11'000.- au budget 2025.

5 – INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Les charges budgétisées augmentent de CHF 28'242.- (CHF 414'900.- au budget 2025 contre CHF 386'658.- en 2023). Cette augmentation est exclusivement due à l'augmentation du coût (CHF+ 45'047.-) de l'ASIRE (Association Scolaire Intercommunale de la Région d'Echallens). L'augmentation réduite des charges du dicastère bénéficie toutefois de la disparition des charges relatives aux bourses d'étude et d'apprentissage (voir explication relative à la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise).

6 – POLICE

Le dicastère de la police augmente de CHF 20'921.- au budget 2025. Cette augmentation s'explique principalement par l'augmentation de la participation communale à la police cantonale (CHF 15'612.-) facturée à la commune dans le cadre de la péréquation.

7 – SECURITE SOCIALE

Cette rubrique augmente fortement (+ CHF 353'132.-) passant de CHF 422'368.- en 2023 à CHF 775'500.- au budget 2025. La majeure partie de cette augmentation (+ CHF 305'746.-) s'explique par l'augmentation de la prévoyance sociale cantonale liée à la nouvelle méthode de calcul de la péréquation intercommunale vaudoise (voir chapitre y relatif présenté au début de ce préavis).

La différence s'explique par l'augmentation de CHF 47'179.- des charges liées à l'Entraide Familiale et l'Accueil de Jour des Enfants (EFAJE). Le budget transmis par l'EFAJE a été repris sans modification mais l'expérience des années passées montre que la réalité est souvent en deçà des prévisions.

8 – SERVICE INDUSTRIELS

L'augmentation de CHF 11'656.- budgétisée pour 2025 est uniquement relative à la mise en œuvre, depuis 2023, du Plan énergie et climat communal (PECC) pour lequel la commune s'est engagée. Le service des eaux termine sur un résultat équilibré après attribution à la réserve adduction d'eau d'un montant de CHF 10'133.-. L'exercice 2023 avait permis d'attribuer un montant de CHF 30'001.- à la réserve pour adduction d'eau. Cette différence s'explique par un budget prudent quant à l'achat et à la vente de l'eau ainsi qu'à l'augmentation budgétisée des frais d'entretien du réseau d'eau.

PLAN DES INVESTISSEMENTS

Le document des investissements annexé à ce préavis résume la politique d'investissement à moyen terme. Il s'agit d'un échéancier des investissements à 5 ans environ. Il précise les montants des investissements par année ainsi que les besoins en trésorerie que cela génère. Ce document est une information au Conseil général. Il ne constitue pas une autorisation d'engager des dépenses octroyées à la Municipalité. Chaque investissement doit faire l'objet d'un crédit d'investissement spécifique adopté par le Législatif.

RECAPITULATION

En résumé, le budget 2025, construit dans un esprit de continuité et avec le souci d'un contrôle des coûts maîtrisables prévoit un résultat déficitaire de CHF 166'595.-. Par rapport à 2023, une augmentation de près de CHF 130'000.- doit être supportée uniquement pour les trois éléments suivants : péréquation, ASIRE et EFAJE.

La Municipalité confirme également à travers son budget 2025 ses diverses actions visant à améliorer la qualité de vie dans la commune et à soutenir la transition énergétique.

CONCLUSIONS

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL GENERAL D'OULENS-SOUS-ECHALLENS

- vu le préavis municipal n° 30/2021-2026 ;
- ouï le rapport de la Commission des finances ;
- considérant que celui-ci a été régulièrement porté à l'ordre du jour.

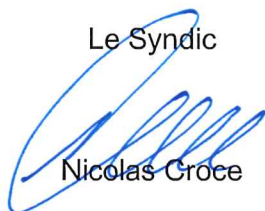
DECIDE

d'adopter le budget ordinaire de la Commune d'Oulens-sous-Echallens pour l'année 2025 présentant un excédent de charges de CHF 166'595.-.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 4 novembre 2024.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



Nicolas Croce



La Secrétaire



Christine Etienne

Annexes :

- Budget 2025 par ordre administratif
- Budget entente communale SIEGEO (pour information, non soumis au vote)
- Plan des investissements (pour information, non soumis au vote)

Municipal en charge du dicastère des Finances, M. Patrick Heysé

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	433'000.00	13'600.00	532'600.00	14'300.00	450'247.89	16'618.95
10	Autorités	112'500.00	3'200.00	112'500.00	3'200.00	92'710.05	2'228.90
101	Conseil communal	16'500.00		16'500.00		12'768.20	
101.300	Commissions et bureau	16'500.00		16'500.00		12'768.20	
102	Municipalité	96'000.00	3'200.00	96'000.00	3'200.00	79'941.85	2'228.90
102.300	Traitement des municipaux	33'000.00		33'000.00		32'903.25	
102.3001	Vacations autorités	60'000.00		60'000.00		45'237.00	
102.306	Indemnisation et remb. frais, divers	3'000.00		3'000.00		1'801.60	
102.436	Remboursement vacations						466.40
102.490	Imputations internes						1'762.50
11	Administration	163'200.00	1'500.00	149'700.00	1'500.00	139'829.86	5'889.85
11.301	Traitement du personnel	123'600.00		109'300.00		105'554.00	
11.303	AVS	20'400.00		19'300.00		17'744.40	
11.304	LPP	11'200.00		10'600.00		10'020.95	
11.305	Ass. maladie et accidents	5'100.00		4'800.00		4'602.30	
11.306	Indemnités et frais	300.00		300.00		372.06	
11.309	Frais divers de personnel (formation, recherche, etc.)	2'600.00		5'400.00		1'536.15	
11.435	Facturation de services		1'500.00		1'500.00		1'650.00
11.436	Remboursement d'assurances et de tiers						3'430.50
11.490	Imputations internes						809.35
14	Service des intérêts généraux	98'750.00	8'300.00	140'050.00	8'300.00	117'278.53	7'230.20
14.3012	Salaires du personnel occasionnel					724.50	
14.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'500.00		3'500.00		4'628.95	
14.3102	Annonces, livres, journaux, documentation	800.00		700.00		890.15	
14.311	Achats machines et mobilier	1'500.00		1'500.00		5'312.60	
14.317	Réceptions et manifestations	25'000.00		25'600.00		18'975.75	
14.3181	Frais de ports et du compte postal	2'200.00		2'200.00		2'015.04	
14.3182	Frais de téléphone et connexions internet	2'000.00		2'000.00		1'811.90	
14.3184	Frais de contentieux et de poursuites	3'000.00		2'500.00		3'454.65	
14.3185	Honoraires fiduciaire et autres	37'700.00		7'500.00		7'419.60	
14.3185.1	Honoraires archiviste	1'600.00		4'500.00		1'330.09	
14.3186	Assurances incendie, RC, choses	2'550.00		2'350.00		2'267.20	
14.3187	Emoluments du canton (contrôle habitants, RF, etc.)	3'300.00		3'300.00		3'220.50	
14.3189	Frais ancienne porcherie			70'000.00		52'002.05	
14.319	Dons et cotisations divers	6'800.00		5'600.00		4'470.30	

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
14	Service des intérêts généraux	98'750.00	8'300.00	140'050.00	8'300.00	117'278.53	7'230.20
14.3193	Cotisations à des institutions						
14.431	Emoluments, permis, copies	8'800.00		8'800.00		8'755.25	
14.436	Indemnités et ristournes d'assurances		8'000.00		8'000.00		7'230.20
			300.00		300.00		
15	Affaires culturelles, loisirs	3'400.00	600.00	62'200.00	1'300.00	56'820.75	1'270.00
15.365	Subvention Bibliothèque 1001 Pages	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
15.366	Subvention Passeport vacances	1'900.00		2'700.00		2'370.75	
15.390	Imputations internes diverses						
15.439	Passeport vacances participations		600.00	58'000.00		52'950.00	
					1'300.00		1'270.00
18	Transports publics	31'750.00		31'750.00		27'996.10	
18.3517	Participation aux charges du trafic régional	31'750.00		31'750.00		27'996.10	
19	Service d'informatique	23'400.00		36'400.00		15'612.60	
19.311	Achat de matériel informatique	3'000.00		9'100.00		2'212.95	
19.315	Maintenance du matériel informatique						
19.318	Frais du site internet	17'600.00		17'300.00		13'399.65	
		2'800.00		10'000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES						
20	Comptabilité gén, caisse, cont						
20.330	Défalcons divers	380'900.00	2'316'240.00	479'900.00	2'102'040.00	293'585.93	1'950'771.91
		500.00		500.00			
		500.00		500.00			
21	Impôts						
21.319	Emoluments de perception des impôts	28'500.00	1'709'640.00	28'500.00	1'684'940.00	23'855.68	1'727'193.97
21.3211	Intérêts rémunératoires	13'000.00		13'000.00		12'212.84	
21.3301	Défalcons, remises	500.00		500.00		89.87	
21.4001	Impôt sur le revenu des personnes physiques	15'000.00		15'000.00		11'552.97	
21.4002	Impôt sur la fortune des personnes physiques		1'258'000.00		1'243'000.00		1'264'935.14
21.4003	Impôt à la source		155'000.00		155'000.00		158'650.90
21.4005	Impôt sur le bénéfice et les prestations en capital		20'000.00		20'000.00		21'038.83
21.4011	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		20'000.00		20'000.00		14'711.15
21.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		33'000.00		25'000.00		37'391.20
21.4013	Impôt complémentaire sur immeubles des personnes morales		1'700.00		1'700.00		2'219.85
21.402	Impôt foncier		3'000.00		3'000.00		2'861.05
21.404	Droits de mutation		135'600.00		135'600.00		134'861.80
21.406	Impôts sur les chiens		30'000.00		30'000.00		45'427.20
21.409	Impôts récupérés après défalcons		6'840.00		6'840.00		8'140.00
21.410	Patentes		1'000.00		1'000.00		
21.4221	Intérêts de retard		800.00		800.00		1'064.15
21.4411	Impôt sur les gains immobiliers		11'000.00		11'000.00		18'723.52
21.4411.1	Impôt des frontaliers		30'000.00		30'000.00		12'142.70
21.4419	RFFA - Compensation cantonale selon convention		3'700.00		2'000.00		1'291.80
							3'734.68
22	Service financier						
22.318	Frais bancaires	351'900.00	606'600.00	450'900.00	417'100.00	269'730.25	223'577.94
		400.00		400.00		413.25	
22.322	Intérêts dettes à moyen et long terme						
		6'100.00		6'000.00		6'090.00	
22.352	Etat de Vaud, péréquation						
		345'400.00		444'500.00		228'920.00	
22.352.2	Etat de Vaud, péréquation, années précédentes						
						34'307.00	
22.422	Intérêts et divers						
			7'800.00		7'800.00		8'054.41
22.451	Etat de Vaud, compensations				207'300.00		
22.452.1	Etat de Vaud, dépenses thématiques transports		488'800.00				
					92'000.00		97'249.00
22.465.6	Compensation financière ISDS		110'000.00		110'000.00		118'274.53

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	393'500.00	421'365.00	371'600.00	436'030.00	391'015.03	472'380.20
31	Terrain	2'000.00	23'500.00	2'000.00	23'500.00	861.60	23'652.35
31.314	Entretien terrain	2'000.00		2'000.00		861.60	
31.423	Location terrain		23'500.00		23'500.00		23'652.35
32	Forêts	59'000.00	50'000.00	69'500.00	69'500.00	108'775.93	89'668.85
32.313	Achat matériel forestier	1'000.00		1'000.00			
32.314	Frais production du bois (sylviculture)	25'000.00		35'200.00		92'786.70	
32.314.1	Plantations et entretiens	20'000.00		20'000.00		5'331.25	
32.317	Réceptions et manifestations	1'500.00		1'500.00		700.00	
32.319	Cotisations	1'600.00		1'600.00		774.50	
32.352	Triage Intercom. Grands Bois	9'900.00		10'200.00		9'183.48	
32.435	Vente de bois		40'000.00		55'000.00		58'137.80
32.436	Subsides		10'000.00		14'500.00		31'531.05
35	Bâtiments communaux	332'500.00	347'865.00	300'100.00	343'030.00	281'377.50	359'059.00
351	Grande salle	62'300.00	22'500.00	69'400.00	80'500.00	54'353.58	77'075.65
351.311	Grande Salle - achat mobilier	5'000.00		3'000.00		5'344.90	
351.312	Gde Salle, électr. chauffage	23'000.00		23'000.00		18'573.45	
351.313	Produits et fournitures de nettoyage	4'500.00		4'500.00		4'167.93	
351.314	Grande Salle - entretien	13'500.00		22'000.00		9'986.80	
351.318	Grande salle - assurances	5'500.00		6'100.00		5'730.50	
351.331	Grande-Salle - amortissement	10'800.00		10'800.00		10'550.00	
351.427	Location Grande Salle		15'000.00		15'000.00		16'425.00
351.436	Remboursement assurances et divers						200.65
351.490	Imputations internes diverses		7'500.00		65'500.00		60'450.00
352	Collège	140'200.00	131'275.00	147'200.00	135'250.00	138'083.47	133'433.70
352.311	Achat mobilier collège	1'500.00		1'500.00		2'464.60	
352.3121	Collège - chauffage	34'000.00		34'000.00		22'023.50	
352.3122	Collège - électricité	3'900.00		3'900.00		3'752.20	
352.3123	Collège - eau	600.00		600.00		599.60	
352.313	Produits et fournitures de nettoyage	3'500.00		3'500.00		2'953.85	
352.314	Collège - entretien du bâtiment	30'000.00		30'000.00		38'224.65	
352.314.1	Collège - entretien Aventuriers	5'000.00		5'000.00			
352.318	Collège - assurances	2'400.00		2'400.00		2'217.30	
352.3189	Entretien et nettoyage des locaux	27'000.00		27'000.00		26'840.85	
352.319	Taxes d'épuration et déchets	1'500.00		1'200.00		1'416.12	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Collège	140'200.00	131'275.00	147'200.00	135'250.00	138'083.47	133'433.70
352.322	Intérêts sur réfection préau cour d'école						
352.331	Amortissement bâtiment	1'300.00		1'600.00		1'290.80	
352.331.1	Amortissement réfect. préau, place de jeux			7'000.00		6'800.00	
352.390	Imputations internes (loyer)	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
352.427	Location collège	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
			131'275.00		135'250.00		133'433.70
353	Villa	5'400.00	35'400.00	5'450.00	35'400.00	4'651.10	35'400.00
353.312	Villa - électr. chauffage	1'600.00		1'600.00		1'218.30	
353.314	Villa - entretien	3'000.00		3'000.00		2'646.35	
353.318	Villa - ass. incendie	800.00		850.00		786.45	
353.423	Location villa		35'400.00		35'400.00		35'400.00
354	Eglise	6'850.00		7'050.00		25'569.65	20'500.00
354.312	Eglise - électr. chauffage	600.00		600.00		178.70	
354.314	Eglise - entretien	2'500.00		2'500.00		1'049.30	
354.318	Eglise - ass. incendie	1'900.00		2'100.00		1'931.10	
354.3189	Entretien et nettoyage des locaux	1'850.00		1'850.00		1'889.20	
354.332	Amortissement divers					20'521.35	
354.480	Eglise - prélèvement sur réserve						20'500.00
355	Bâtiment communal	21'750.00	32'100.00	23'900.00	32'080.00	16'643.50	32'097.80
355.312	Maison commune - électr.chauf.	3'000.00		3'000.00		2'988.05	
355.314	Maison commune - entretien	8'000.00		10'000.00		3'256.75	
355.318	Maison commune - assurances	1'650.00		1'800.00		1'608.10	
355.3189	Entretien et nettoyage des locaux	9'100.00		9'100.00		8'790.60	
355.427	Location Maison de commune		32'100.00		32'080.00		32'097.80
356	Ancienne laiterie	26'900.00	68'340.00	32'100.00	59'800.00	16'449.50	60'551.85
356.312	Ancienne laiterie - électr. chauffage	10'000.00		10'000.00		8'176.80	
356.314	Ancienne laiterie - entretien	15'000.00		20'000.00		6'380.75	
356.318	Ancienne laiterie - assurances	1'900.00		2'100.00		1'891.95	
356.423	Ancienne laiterie - locations		68'340.00		59'800.00		60'551.85
357	Ancienne forge	59'100.00	58'250.00				
357.314	Ancienne forge - entretien	30'000.00					
357.318	Ancienne forge - assurances	2'100.00					
357.322	Ancienne forge - intérêts sur achat	27'000.00					
357.423	Ancienne forge - locations		58'250.00				

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
359	Bâtiments comm. - divers	10'000.00		15'000.00		25'626.70	
359.314	Frais d'entretien imprévus de tous les bâtiments	10'000.00		15'000.00		14'816.70	
359.318	Etude énergétique					10'810.00	

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	554'350.00	179'050.00	534'450.00	152'900.00	564'364.36	180'338.25
42	Service de l'urbanisme	26'000.00	7'000.00	21'000.00	29'400.00	18'207.65	3'441.30
42.310	Publications, annonces	1'000.00		1'000.00		1'635.45	
42.318	Honoraires du service technique et divers	29'000.00		20'000.00		16'572.20	
42.431	Permis de construire et d'habiter		6'000.00		6'000.00		3'441.30
42.435	Police des constructions - participation de tiers		1'000.00		1'000.00		
42.436	Subsides sur frais PGA				22'400.00		
43	Routes	319'100.00		333'600.00		383'226.51	66'567.35
43.3011	Traitement du personnel	84'600.00		84'600.00		79'678.50	
43.3012	Traitement des remplaçants	3'500.00		3'500.00		4'903.80	
43.303	AVS	8'300.00		8'300.00		8'024.00	
43.304	LPP	9'100.00		9'100.00		8'774.60	
43.305	Ass. maladie et accidents	3'600.00		3'600.00		3'410.40	
43.309	Frais divers de personnel	2'200.00		2'200.00		1'891.50	
43.312	Eclairage public	5'000.00		4'000.00		7'783.72	
43.3124	Achats de carburant	2'000.00		2'000.00		2'434.25	
43.314	Entretien routes	86'000.00		82'000.00		83'607.42	
43.314.1	Entretien chemins	20'000.00		47'500.00		17'418.35	
43.314.2	Entretien éclairage public	7'000.00		8'000.00		2'907.90	
43.315	Entretien des machines et du matériel	14'000.00		15'500.00		9'330.60	
43.318	Routes - déneigement	7'000.00		7'000.00		5'351.40	
43.322.3	Place Gde Salle - intérêts	4'500.00		4'500.00		4'496.92	
43.331.1	Route du Village - amortissement					31'800.00	
43.331.2	Rte du Borget - amortissement	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
43.331.3	Place Gde Salle - amortissement	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
43.331.6	Renouv. éclairage public - amortissement	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
43.331.7	Zone 30 Dime et Borget - Amortissement	7'000.00					
43.331.8	Réfection trottoir rte Eclagnens - Amortissement	3'500.00					
43.332	Amortissement routes diverses					59'613.15	
43.436	Remboursement de tiers						5'258.05
43.480	Prélèvement sur Réserve						59'500.00
43.490	Imputations internes						1'809.30
44	Parcs, promenades, cimetières	26'200.00		20'000.00		9'642.30	
44.314	Entretien parc, fontaines	26'200.00		20'000.00		9'642.30	
45	Ordures ménagères et décharge	82'200.00	82'200.00	81'500.00	81'500.00	78'680.60	78'680.60

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	82'200.00	82'200.00	81'500.00	81'500.00	78'680.60	78'680.60
45.3011	Traitement du personnel						
45.3012	Traitement du surveillant	11'000.00		11'000.00		10'532.50	
		1'500.00				1'346.25	
45.303	AVS	1'000.00		1'000.00		999.60	
45.305	Ass. maladie et accidents	500.00		500.00		219.50	
45.309	Frais de formation	1'000.00		1'000.00			
45.314	Entretien déchetterie	4'500.00		4'500.00		7'947.70	
45.318	Ordures ménagères - frais administratifs		600.00				
45.318.1	Ordures ménagères - incinérables	36'000.00		36'000.00		33'229.63	
45.318.2	Ordures ménagères - déchets récupérables	20'000.00		20'000.00		17'867.10	
45.318.3	Distribution sacs ordures gratuits	1'000.00		1'500.00		195.00	
45.319	Défalcons (taxes ordures)	500.00		200.00		605.00	
45.331.1	Rempl. deux passerelles en bois - amortissement	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
45.331.2	Amortissement toit locaux déchetterie en "Fossard"	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
45.381	Attribution à la réserve déchets					552.27	
45.390	Imputations internes	1'000.00		1'000.00		986.05	
45.434	Taxe élimination des ordures		51'000.00		51'000.00		52'401.05
45.434.1	Rétrocession Valorsa		22'000.00		20'000.00		22'086.65
45.435	Ristournes (verre, papier, etc.)		5'500.00		4'000.00		4'192.90
45.481	Prélèvement sur fonds de réserve		3'700.00		6'500.00		
46	Réseaux égouts, épuration, évacuation eaux claires	100'850.00	89'850.00	78'350.00	42'000.00	74'607.30	31'649.00
460	Réseaux d'égouts et d'épuration	89'850.00	89'850.00	70'350.00	42'000.00	66'271.20	31'649.00
460.3011	Traitement du personnel	4'450.00		4'450.00		4'193.60	
460.303	AVS	400.00		400.00		398.00	
460.304	LPP	500.00		500.00		461.80	
460.305	Ass. maladie et accidents	200.00		200.00		169.40	
460.314	Entretien réseau d'égouts	12'000.00		12'000.00		11'167.95	
460.322	Intérêts collecteurs	200.00		200.00		191.03	
460.331	Amortissement collecteurs	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
460.352	Participation aux charges du Siegeo	40'000.00		38'500.00		38'515.32	
460.352.1	Participation aux charges de l'ASET	27'800.00		9'800.00		6'105.30	
460.390	Imputations internes	700.00		700.00		1'468.80	
460.435	Taxes annuelles d'épuration et d'entretien		80'500.00		34'000.00		26'024.00
460.4356	Facturation de services		9'350.00		8'000.00		5'625.00
461	Réseaux d'évacuation des eaux claires	11'000.00		8'000.00		8'336.10	
461.314	Entretien réseau d'évacuation des eaux claires	11'000.00		8'000.00		7'648.60	

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
461	Réseaux d'évacuation des eaux claires						
461.390	Imputations internes	11'000.00		8'000.00		8'336.10	687.50

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	414'900.00		439'800.00		386'658.04	
52	Enseignement	401'700.00		409'600.00		356'653.20	
52.352	ASIRE	401'700.00		409'600.00		356'653.20	
53	Enseignement spécialisé	5'700.00		22'700.00		21'559.44	
53.351	Bourses d'apprentissage et enseignement de la musique	5'700.00		22'700.00		21'559.44	
58	Temples et cultes	7'500.00		7'500.00		8'445.40	
58.301	Traitements organisistes	500.00		500.00			
58.365	Participation paroisses	7'000.00		7'000.00		8'445.40	

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	127'800.00	500.00	110'000.00	1'000.00	107'457.05	1'078.00
60	Administration						
60.437.1	Amendes		500.00		1'000.00		1'030.00
			500.00		1'000.00		1'030.00
61	Corps de police	88'700.00		69'600.00		73'088.00	
61.351	Police cantonale	88'700.00		69'600.00		67'868.00	
61.351.1	Police cantonale - année précédente					5'220.00	
64	Service des inhumations	2'000.00		2'000.00			
64.318	Inhumations, constats de décès	2'000.00		2'000.00			
65	Défenses contre l'incendie	22'000.00		23'200.00		19'721.00	
65.315	Entretien matériel et hydrantes	4'000.00		5'000.00		2'509.65	
65.352	SDIS Gros-de-Vaud	18'000.00		18'200.00		17'211.35	
66	Protection civile	15'100.00		15'200.00		14'648.05	48.00
66.352	Participation région ORPC	15'100.00		15'200.00		14'648.05	
66.451	Partic Etat matériel PC						48.00

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	775'500.00		472'800.00		422'560.65	192.40-
71	Service social	193'200.00		183'300.00		146'006.49	
71.352	ARASPE (CSR) AIAS	3'200.00		3'300.00		3'185.55	
71.3524	EFAJE	190'000.00		180'000.00		142'820.94	
72	Prévoyance sociale cantonale	582'300.00		289'500.00		276'554.16	192.40-
72.351	Prévoyance sociale (PC, ass. mal., subv.)	582'300.00		289'500.00		276'554.16	
72.451	Prévoyance Sociale - années antérieures						192.40-

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	101'300.00	83'900.00	108'300.00	83'900.00	95'040.90	89'296.80
81	Service des eaux	81'300.00	81'300.00	81'300.00	81'300.00	83'551.80	83'551.80
81.311	Achat et rép. compteurs	1'500.00		1'500.00		626.80	
81.312	Achats d'eau destinés à la revente	55'000.00		54'000.00		51'468.15	
81.314	Entretien réseau et station	10'000.00		10'000.00		216.50	
81.331	Réseau eau - amortissement	3'166.67					
81.381	Attribution à la réserve adduction d'eau	10'133.33		14'300.00		30'001.55	
81.390	Imputations internes	1'500.00		1'500.00		1'238.80	
81.435	Vente d'eau		67'000.00		67'000.00		69'351.80
81.435.2	Location compteurs		3'800.00		3'800.00		4'020.85
81.435.4	Taxe d'abonnement annuel		10'500.00		10'500.00		10'179.15
86	Plan énergie et climat communal (PECC)	20'000.00	2'600.00	27'000.00	2'600.00	11'489.10	5'745.00
86.318	Honoraires et prestations de services	20'000.00		27'000.00		11'489.10	
86.451	Subvention cantonale		2'600.00		2'600.00		5'745.00

Rubrique	Titre	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
Total charges		3'181'250.00		3'049'450.00		2'710'929.85	
Total revenus			3'014'655.00		2'790'170.00		2'710'291.71
Excédent charges		166'595.00		259'280.00		638.14	
Excédent revenus							

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

TABLEAU PAR RUBRIQUE		BUDGET 2025		BUDGET 2025 Notes budgétaires	COMPTES Au 20.09.24		BUDGET 2024	COMPTES 2023
		CHARGES	REVENUS					
46.300	Autorités et commissions	3'000.00			0.00		3'000.00	2'693.50
46.301	Traitements du personnel	20'000.00			0.00		20'000.00	17'661.55
46.306	Indemnisations et remboursements de frais	600.00			0.00		0.00	0.00
46.317	Réceptions et manifestations	700.00			354.20		600.00	697.40
	ADMINISTRATION	24'300.00			354.20		23'600.00	21'052.45
46.311	Achats de machines	10'000.00			102.70		10'000.00	792.15
46.312.01	Consommation d'électricité	20'000.00			13'400.10		20'000.00	22'181.70
46.315.01	Entretien des installations	7'500.00			844.78		9'500.00	7'432.90
46.318.02	Evacuation des matériaux	5'000.00			1'525.05		5'000.00	3'098.55
46.318.03	Honoraires, expertises, projets	0.00			0.00		0.00	0.00
46.318.04	Assurances de choses, RC	3'000.00			2'610.85		3'000.00	2'990.50
46.318.12	Transport des boues	8'500.00			5'905.00		8'500.00	7'017.00
46.318.13	AEM, déshydratation et incinération	30'000.00			0.00		31'000.00	19'000.00
46.313.01	Précipitants pour les phosphates	13'000.00			9'564.15		8'600.00	12'520.66
46.315.1	Entretien des canalisations	1'000.00			0.00		2'000.00	0.00
46.315	Entretien des locaux et accès	1'000.00			-70.00		2'000.00	592.60
46.318.05	Prestations de services (analyses, tél., ports)	3'000.00			1'480.00		3'000.00	2'827.46
46.319	Taxe élimination traces organiques	16'500.00			16'128.00		16'500.00	15'921.00
	EPURATION	118'500.00			51'490.63		119'100.00	94'374.52
46.427	Locations de terrains		900.00		0.00		-900.00	-900.00
46.452.1	Refact. taxes traces organiques		16'500.00		-16'128.00		-16'500.00	-15'921.00
46.480	Prélèvement sur le fonds de réserve		0.00		0.00		-7'767.84	-6'500.00
46.452	Participation des communes		125'400.00		-58'500.00		-117'532.16	-92'105.97
	RECETTES DIVERSES		142'800.00		-74'628.00		-142'700.00	-115'426.97
		142'800.00	142'800.00		-22'783.17		0.00	0.00

Equivalents-habitants 1.1.24		B2025		Au 20.09.24		B2024		2023	
Goumoens	1'378	68.05	85'334		39'500		79'042	61'943	
Oulens-sous-Echallens	647	31.95	40'066		19'000		38'490	30'163	
	2'025	100.00	125'400		58'500		117'532	92'106	

0.00

1) Uniquement pour comparaison années précédentes

Habitants Goumoens

Oulens

AU 1.1.24

1'212

600

1'812

1'378

647

2'025

EH

EH

EH

10'908.00

5'400.00

16'308.00

Taxe élimination traces organiques

67.25%

32.75%

100.00%

67.25%

32.75%

100.00%

Nouveau collège + UAPE Goumoens +50 EH (6 classes + UAPE)

Commune d'Oulens-sous-Echallens
Plan des investissements futurs

N°	Investissements	Resp.	Crédit nécessaire estimé	Crédit voté	Mode de financement	2025	2026	2027	2028	2029	Total 2025-2029
1.0	Génie civil - Assainissement - Routes		1'500'000	0		0	0	300'000	0	1'200'000	1'500'000
1.1	RC 303 - Travaux de réfection de la chaussée - réalisation	Routes	1'500'000		Préavis			300'000			300'000
1.1.1	Crédit d'étude				Préavis					1'200'000	1'200'000
1.1.2	Crédit de construction									100'000	
1.2	Réfection place derrière l'église	Routes	100'000								
2.0	Bâtiments - Constructions - Espaces verts		7'470'000	1'820'000		2'820'000	500'000	500'000	1'900'000	1'750'000	7'470'000
2.1	Grande salle - installation photovoltaïques / rénovation énergétique (PECC - mesure 15)	BAT	1'000'000								
2.1.2	Installation photovoltaïques sur l'entier de la toiture				Préavis	1'000'000					1'000'000
2.2	Grande salle - réaménagement	EV	500'000								
2.2.1	Etudes										
2.2.2	Mise en œuvre et création de l'espace intergénérationnel				Budget						
2.3	Parcelle 1083 - Construction d'un nouveau collège et d'une UAPE - étude et réalisation	Ecoles	4'000'000					500'000			500'000
2.3.1	Crédit d'étude										
2.3.2	Crédit de construction						500'000			1'750'000	500'000
2.4	Ruisseau de Sous-Ville - prolongation de la remise à ciel ouvert (PECC - mesure 19)	EAU	150'000								0
2.4.1	Etudes								150'000		150'000
2.5	Achat parcelle 366	BAT	1'820'000	1'820'000	Préavis	1'820'000					1'820'000
3.0	Eau - Epuration		735'000	35'000		0	0	35'000	700'000	0	735'000
3.1	Quartier de la Riaz - protection des habitations contre les inondations (PECC - mesure 20)	EAU	235'000								
3.1.1	Etudes			35'000				35'000			35'000
3.1.2	Mise en œuvre et création de l'ouvrage								200'000		200'000
3.2	Remplacement de 8 collecteurs (selon PGEE) - rte de Bettens / rte d'Eclépens / parcelle communale	EAU	500'000								
3.2.2	328 (lié aux travaux "routes")										
	Crédit de construction				Préavis						500'000.00
	Total général		9'705'000	1'855'000		2'820'000	500'000	835'000	2'600'000	2'950'000	9'705'000

Etat au 07.11.2024