

COMMUNE DU MONT-SUR-LAUSANNE

COMPTES COMMUNAUX

Exercice 2011

TABLE DES MATIERES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2011	2 - 8
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	9
1 Administration générale	10 - 12
2 Finances	13 - 16
3 Domaines et bâtiments	17 - 31
4 Travaux	32 - 37
5 Instruction publique et cultes	38 - 41
6 Sécurité publique	42 - 44
7 Sécurité sociale	45 - 46
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	47 - 53
BILANS COMPARES AU 31.12.2011	54 - 56
COMPTES D'INVESTISSEMENT	57
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	58
Bâtiments et constructions	58 - 59
Forêts	59
Mobilier, machines et véhicules	59
Titres et papiers valeurs	59
FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	60 - 62
DECISION	63
COMPTES 2011 CISTEP	64 - 68
COMPTES 2011 SDIS LA MEBRE	69 - 74

**COMMENTAIRES SUR LES
COMPTES 2011**

AU CONSEIL COMMUNAL

LE MONT

Préavis municipal relatif aux comptes 2011

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Municipalité a l'honneur de vous présenter le résultat des comptes de l'année 2011 :

	Comptes 2011	Budget 2011	Ecart en Fr.	en %
Revenus ordinaires	31'754'874.30	32'298'613.00	- 543'738.70	- 1.68
Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	-1'690'022.51	-3'179'350.00		
Ecritures internes	-1'046'463.65	-867'160.00		
Revenus épurés *	29'018'388.14	28'252'103.00	+ 766'285.14	+ 2.71
Charges ordinaires	32'216'138.39	34'629'104.00	- 2'412'965.61	- 6.97
Amortissements	-2'374'471.25	-4'136'975.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-403'951.83	-262'343.00		
Ecritures internes	-1'046'463.65	-867'160.00		
Charges épurées *	28'391'251.66	29'362'626.00	- 971'374.34	- 3.31
Résultat opérationnel / Excédent de charges	461'264.09	2'330'491.00		
Résultat péréquation & Fact. Sociale 2010	2'610'762.00	-		
Excédent de revenus (-) / charges	-2'149'497.91	2'330'491.00		
Proposition d'attribution de l'excédent				
Attribution au Capital	-2'149'497.91			
Total de l'attribution de l'excédent au bilan	-2'149'497.91			

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

La Commune du Mont-sur-Lausanne, termine l'année 2011 avec un résultat opérationnel **négatif (excédent de charges) de Fr. 461'264.09**. L'excédent de revenus, après prise en considération du décompte final 2010 de la péréquation & facture sociale est de Fr. 2'149'497.91. Ce résultat présente une amélioration significative par rapport au budget 2011 qui prévoyait un excédent de charges de Fr. 2'330'491.00.

La Municipalité se réjouit par ailleurs de la bonne maîtrise des charges de fonctionnement, dont le montant total est inférieur de 6.97 % par rapport au budget. Malgré un **bon niveau d'autofinancement, celui-ci reste cependant insuffisant et ne permet pas à la Commune de financer par ses propres fonds les dépenses d'investissements futurs.**

Les commentaires des comptes, précédés d'un astérisque, se trouvent directement après chaque dicastère.

COMPTES 2011 - RECAPITULATION

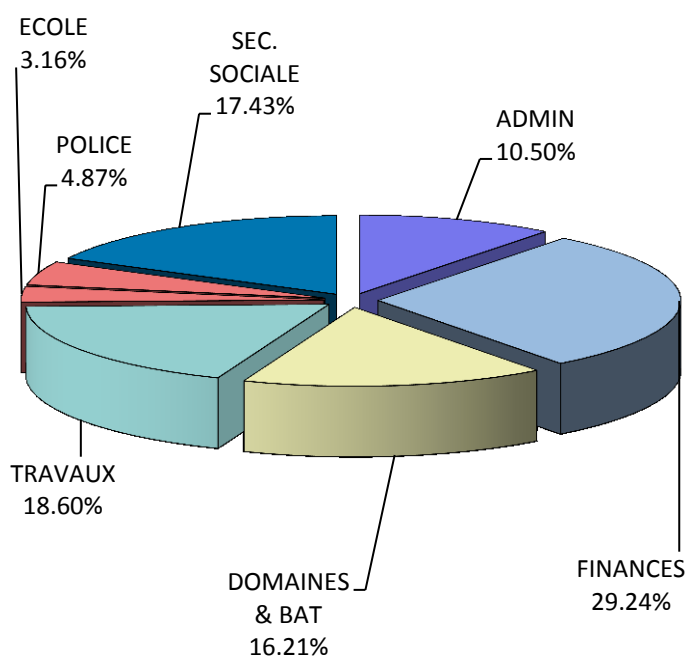
DICASTERES	COMPTES 2011				BUDGET 2011				COMPTES 2010			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
ADMINISTRATION GENERALE	3'383'531.01	10.503	62'660.00	0.182	3'331'580.00	9.621	34'900.00	0.108	3'014'757.53	9.695	105'181.20	0.314
FINANCES	9'419'539.82	29.239	26'456'653.61	76.986	11'422'556.00	32.985	26'580'194.00	82.295	6'615'108.14	21.273	28'062'486.42	83.861
DOMAINES ET BATIMENTS	5'221'284.96	16.207	3'121'893.30	9.084	4'879'230.00	14.090	2'604'225.00	8.063	4'427'550.55	14.238	2'331'402.70	6.967
TRAVAUX	5'992'035.44	18.599	1'967'373.86	5.725	6'622'770.00	19.125	1'733'700.00	5.368	5'508'192.94	17.713	1'408'347.75	4.209
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'016'957.98	3.157	212'336.25	0.618	1'170'780.00	3.381	207'100.00	0.641	2'282'403.39	7.340	305'493.14	0.913
SECURITE PUBLIQUE	1'568'216.28	4.868	266'594.28	0.776	1'485'370.00	4.289	90'000.00	0.279	1'504'935.75	4.840	162'582.70	0.486
SECURITE SOCIALE	5'614'572.90	17.428	2'278'125.00	6.629	5'716'818.00	16.509	1'048'494.00	3.246	7'743'097.65	24.901	1'087'652.00	3.250
	32'216'138.39	100.00	34'365'636.30	100.00	34'629'104.00	100.00	32'298'613.00	100.00	31'096'045.95	100.00	33'463'145.91	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES	2'149'497.91						2'330'491.00		2'367'099.96			
	34'365'636.30		34'365'636.30		34'629'104.00		34'629'104.00		33'463'145.91		33'463'145.91	

ECARTS NETS DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

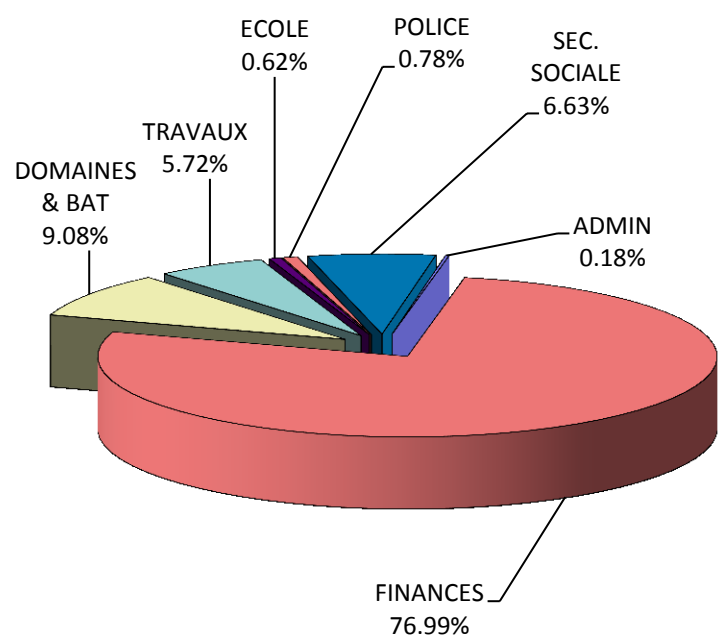
Dicastères	Comptes 2011		Budget 2011		Diff. Ecart C11/B11
	charges	revenus	charges	revenus	
ADMINISTRATION	3'383'531.01	62'660.00	3'331'580.00	34'900.00	24'191.01
FINANCES	9'419'539.82	26'456'653.61	11'422'556.00	26'580'194.00	-1'879'475.79
DOMAINES & BATIMENTS	5'221'284.96	3'121'893.30	4'879'230.00	2'604'225.00	-175'613.34
TRAVAUX	5'992'035.44	1'967'373.86	6'622'770.00	1'733'700.00	-864'408.42
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'016'957.98	212'336.25	1'170'780.00	207'100.00	-159'058.27
SECURITE PUBLIQUE	1'568'216.28	266'594.28	1'485'370.00	90'000.00	-93'748.00
SECURITE SOCIALE	5'614'572.90	2'278'125.00	5'716'818.00	1'048'494.00	-1'331'876.10
Totaux	32'216'138.39	34'365'636.30	34'629'104.00	32'298'613.00	-4'479'988.91
Excédent revenus / charges	2'149'497.91			2'330'491.00	4'479'988.91
	34'365'636.30	34'365'636.30	34'629'104.00	34'629'104.00	

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire aux comptes 2011 par rapport au budget 2011.

Comptes 2011 - Charges par dicastère



Comptes 2011 - Revenus par dicastère



COMMENTAIRE GENERAL ECARTS COMPTES 2011 / BUDGET 2011

Excédent de charges lors de l'établissement du budget 2011	fr.	2'330'491.00
Excédent de revenus lors du bouclage 2011	fr.	2'149'497.91
Écart total	fr.	4'479'988.91

Compte	Désignation	Écart net C11/B11	Écart %
Excédent de charges budget 2011		2'330'491.00	
101	Conseil communal	6'389.65	0.143%
102	Municipalité	19'165.10	0.428%
110	Administration communale	18'992.66	0.424%
120	Economat	7'638.95	0.171%
130	Personnel et assurances	-17'602.90	-0.393%
150	Affaires culturelles, loisirs	-3'308.50	-0.074%
176	Participation au déficit CIGM	0.00	0.000%
182	Transports publics	5'281.60	0.118%
190	Informatique	-12'365.55	-0.276%
210	Impôts	-181'899.81	-4.060%
220	Service financier - Intérêts	-1'626'404.98	-36.304%
230	Service financier - Amortissements	-71'171.00	-1.589%
310	Terrains - domaines	-93'418.45	-2.085%
320	Forêts	-28'547.44	-0.637%
350	Bâtiments	-53'647.45	-1.197%
410	Police des constructions	-15'253.85	-0.340%
420	Aménagement du territoire	-83'595.29	-1.866%
430	Réseau routier	-278'788.80	-6.223%
431	Eclairage public	-152'027.48	-3.393%
440	Place de sports - cimetière	-77'560.95	-1.731%
450	Ordures - déchets	-257'182.05	-5.741%
500	Administration des écoles	-3'850.35	-0.086%
510	Enseignement primaire	-77'995.90	-1.741%
520	Enseignement secondaire	-50'095.57	-1.118%
530	Enseignement spécialisé	-711.95	-0.016%
540	Office d'orientation professionnelle	1'216.75	0.027%
550	Bibliothèque	-1'307.60	-0.029%
560	Service médical & dentaire	-6'014.00	-0.134%
570	Réfectoire	-22'309.60	-0.498%
580	Temples et cultes	2'009.95	0.045%
610	Police administrative & Gendarmerie	-4'500.95	-0.100%
620	Contrôle des habitants	34'561.80	0.771%
630	Police sanitaire	117.90	0.003%
650	Défense incendie	-57'173.45	-1.276%
660	Protection civile	-66'753.30	-1.490%
710	Sécurité sociale - Service administratif	-26'349.35	-0.588%
711	Service social intercommunal	-27'742.55	-0.619%
720	Prévoyance sociale	-1'231'853.00	-27.497%
730	Santé publique	-45'931.20	-1.025%
Excédent de revenus comptes 2011		-2'149'497.91	

ECARTS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2011	Budget 2011	Ecart net en Fr.	En %
Charges par nature					
30	Autorités et personnel	5'200'723.60	5'243'080.00	-42'356.40	-0.81%
31	Biens, services, marchandises	7'681'112.47	8'232'790.00	-551'677.53	-6.70%
32	Intérêts passifs	784'367.95	900'000.00	-115'632.05	-12.85%
33	Amortissements	2'374'471.25	4'136'975.00	-1'762'503.75	-42.60%
35	Rbts et subv. Collectivités publiques	13'474'176.56	13'611'456.00	-137'279.44	-1.01%
36	Aides et subventions	1'250'871.08	1'375'300.00	-124'428.92	-9.05%
38	Attributions aux fonds spéciaux	403'951.83	262'343.00	141'608.83	53.98%
39	Imputations internes	1'046'463.65	867'160.00	179'303.65	20.68%
3	Charges	32'216'138.39	34'629'104.00	-2'412'965.61	-6.97%
Revenus par nature					
40	Impôts	21'218'379.69	21'414'000.00	-195'620.31	-0.91%
41	Patentes, concessions	275'714.23	254'000.00	21'714.23	8.55%
42	Revenus du patrimoine	1'126'571.57	915'115.00	211'456.57	23.11%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'588'857.40	1'202'700.00	386'157.40	32.11%
44	Parts à des recettes cantonales	852'393.10	480'000.00	372'393.10	77.58%
45	Participations et rbts collectivités publiques	6'477'687.25	3'911'288.00	2'566'399.25	65.62%
46	Autres participations et subventions	89'546.90	75'000.00	14'546.90	19.40%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'690'022.51	3'179'350.00	-1'489'327.49	-46.84%
49	Imputations internes	1'046'463.65	867'160.00	179'303.65	20.68%
4	Revenus	34'365'636.30	32'298'613.00	2'067'023.30	6.40%

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire aux comptes 2011 par rapport au budget 2011.

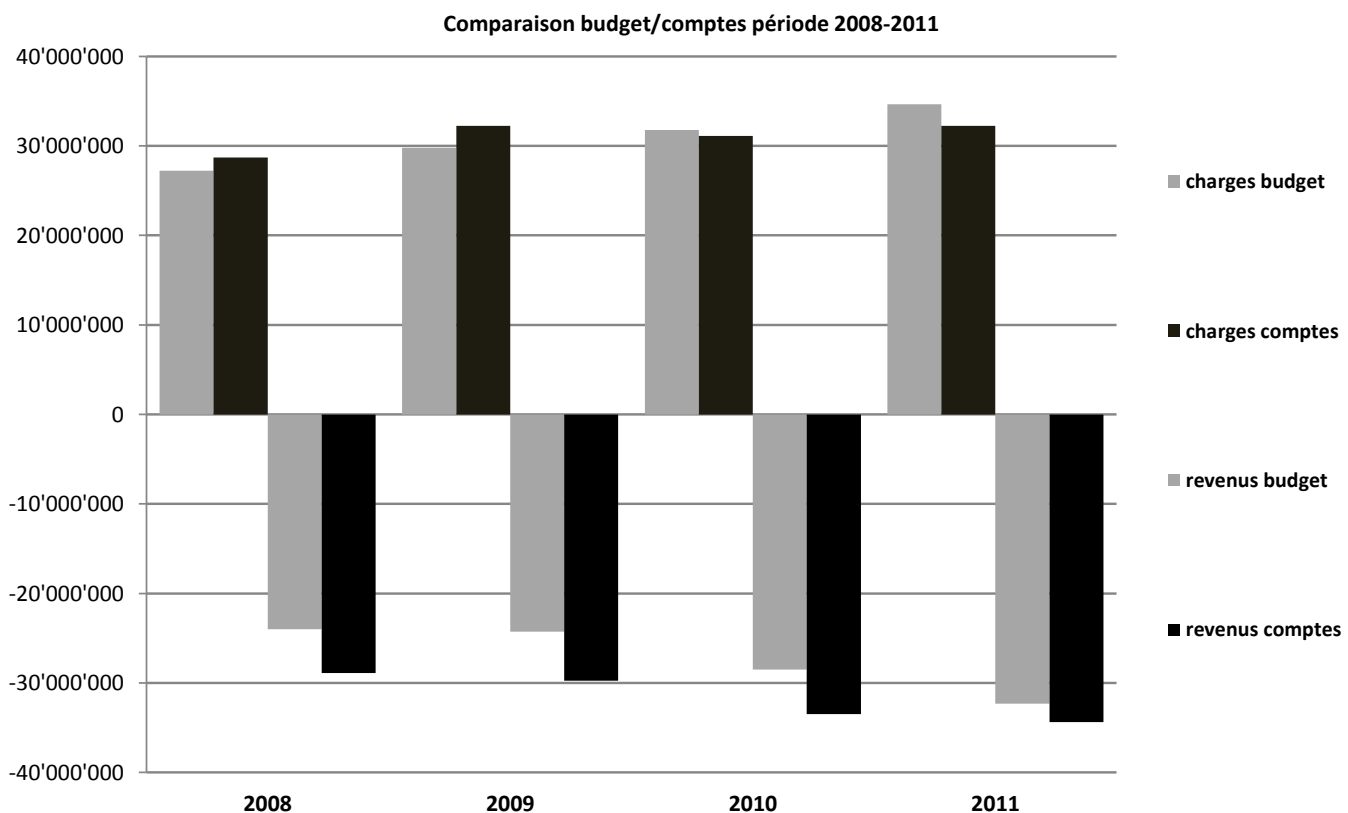


TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	31.12.2011	31.12.2010
Résultat du compte de fonctionnement	2'149'497.91	2'367'099.96
+ Amortissements du patrimoine administratif	2'279'668.63	1'914'230.61
+ Amortissements du patrimoine financier	0.00	30'361.30
+ Attributions fonds/financements spéciaux	403'951.83	424'325.06
- Prélèvements fonds/financements spéciaux	-1'690'022.51	-575'173.05
- Gains sur vente d'immeubles	0.00	-1'822'319.35
= Marge brute d'autofinancement	3'143'095.86	2'338'524.53
Fonds de roulement		
(Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants	561'750.37	-357'449.37
(Augm.) Dimin. des actifs transitoires	-444'660.08	5'796.28
(Augm.) Dimin. des passifs transitoires	964'600.84	130'342.85
= Flux généré par le le fonds de roulement	1'081'691.13	-221'310.24
= Flux généré par le fonctionnement	4'224'786.99	2'117'214.29
Investissements		
Charges d'investissements	-16'245'212.36	-6'088'078.77
Produits de désinvestissements	678'501.85	1'822'319.35
= Flux généré par les investissements	-15'566'710.51	-4'265'759.42
Financement		
Charges monétaires liées aux papiers valeurs	0.00	0.00
Remboursement des emprunts	-3'000'000.00	-2'000'000.00
Nouveaux emprunts	10'000'000.00	10'000'000.00
Produits monétaires liés aux fonds de réserve	2'007.60	-1'827.20
= Flux généré par les activités de financement	7'002'007.60	7'998'172.80
Récapitulation		
Variation nette des disponibilités	-4'339'915.92	5'849'627.67
+ Disponibilités au début de l'exercice	13'522'890.09	7'673'262.42
= Disponibilités en fin d'exercice	9'182'974.17	13'522'890.09

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'383'531.01	62'660.00	3'331'580.00	34'900.00	3'014'757.53	105'181.20
101	Conseil communal	51'389.65	-	45'000.00	-	31'632.50	-
* 101.3003	Jetons présence, commissions, votations	37'420.00		32'000.00		19'700.00	
101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal	11'136.00		11'000.00		10'700.00	
* 101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	2'833.65		2'000.00		1'232.50	
102	Municipalité	369'165.10	-	350'000.00	-	290'000.00	-
* 102.3003	Indemnités Municipaux	369'165.10		350'000.00		290'000.00	
110	Administration communale	268'706.51	8'113.85	248'500.00	6'900.00	151'881.88	6'992.00
110.3061	Utilisation véhicules privés	1'101.10		1'000.00		973.70	
110.3102	Frais d'insertions	23'279.95		21'000.00		20'555.95	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	2'890.60		3'500.00		-	
110.3111	Achat mobilier	81'827.35		82'000.00		-	
110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	2'485.20		2'500.00		2'906.45	
* 110.3170	Débours divers, réceptions	57'464.25		50'000.00		44'273.80	
110.3181	Frais de port, CCP	19'295.25		19'000.00		15'959.60	
110.3182	Frais téléphones	14'575.80		16'000.00		14'979.00	
110.3183	Frais administration	21'661.27		21'000.00		35'042.98	
110.3183.01	Frais bancaire	4'846.14		5'500.00		-	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	630.10		3'000.00		-	
* 110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	38'649.50		24'000.00		17'190.40	
110.4311	Emoluments, actes de mœurs		4'762.50		5'000.00		5'280.00
110.4313	Naturalisations		2'200.00		1'400.00		1'550.00
110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		1'151.35		500.00		162.00
120	Economat	32'638.95	-	25'000.00	-	19'835.05	-
* 120.3101	Imprimés et fournitures de bureau (y.c. Cons. communal)	32'638.95		25'000.00		19'835.05	
130	Personnel et assurances	925'894.90	10'417.80	933'080.00	-	919'945.65	36'992.75
130.3011	Salaires	514'066.55		523'000.00		515'418.50	
130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	75'094.25		67'600.00		66'510.45	
130.3035	Allocations familiales	980.00		1'080.00		1'060.00	
130.3040	Caisse de pensions	77'561.00		83'400.00		77'830.80	
130.3069	Indemnités au personnel	18'242.55		25'000.00		16'170.90	
130.3050	Assurance maladie	43'565.25		62'000.00		60'508.42	
130.3050.01	Assurance accidents	122'876.95		128'000.00		134'473.13	
* 130.3091	Formation du personnel	29'070.85		-		4'155.85	
130.3186	Assurance responsabilité civile	44'437.50		43'000.00		43'817.60	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		10'417.80		-		6'712.50
130.4361.02	Assurances, participation aux excédents		-		-		30'280.25

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
150	Affaires culturelles, loisirs	291'851.70	9'160.20	288'000.00	2'000.00	251'405.40	2'578.00
* 150.3102	Journal	40'678.60		30'000.00		30'537.20	
150.3170	Jumelage	6'508.90		15'000.00		962.70	
150.3193	Cotisations Lausanne Région	49'774.55		49'000.00		51'395.50	
150.3523	Part. fonds culturel région lausannoise	55'490.00		55'000.00		54'560.00	
150.3653	Subventions sociétés locales	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
150.3653.01	14ème World Gymnaestrada	20'718.65		20'000.00		-	
150.3655	Garderie "Les Moufflets"	29'800.00		34'000.00		29'360.00	
150.3659	Dons	19'431.00		20'000.00		18'390.00	
* 150.3659.01	Dons culturels	4'450.00		-		1'200.00	
150.3809	Part.culturelle, Fonds communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
150.4273	Location bancs de marché		4'710.20		2'000.00		1'378.00
* 150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		4'450.00		-		1'200.00
176	Installations sportives	40'000.00	-	40'000.00	-	40'000.00	-
176.3523	Participation au déficit Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
182	Transports publics	1'322'281.60	-	1'317'000.00	-	1'184'096.70	-
182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	293'535.55		300'000.00		275'022.30	
182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'020'700.00		1'009'000.00		902'800.00	
182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	8'046.05		8'000.00		6'274.40	
190	Informatique	81'602.60	34'968.15	85'000.00	26'000.00	125'960.35	58'618.45
190.3101	Fournitures diverses	35'095.50		35'000.00		59'591.45	
190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	46'507.10		50'000.00		66'368.90	
190.4525	Participation regroupement ACAS		750.00		1'000.00		1'000.00
190.4801	Prélèvement fonds de réserve		34'218.15		25'000.00		57'618.45

1 - ADMINISTRATION GENERALE

COMMENTAIRES

101.3003 101.3170	L'année 2011 a été riche en scrutins divers et variés ce qui a induit des coûts supplémentaires de dépouillement.
102.3003	<p>Lors du renouvellement des Autorités communales des indemnités de fin de mandat ont été versées selon article 33 du règlement de la Municipalité :</p> <p><i>"Lorsqu'ils quittent leurs fonctions, les membres de la Municipalité reçoivent une indemnité proportionnelle à la durée de leur mandat à l'Exécutif. Elle est calculée selon les délais de congé de la Loi sur le travail et en douzième du dernier traitement annuel. Ces indemnités ont les valeurs suivantes :</i></p> <ul style="list-style-type: none">- <i>1/12^{ème} durant la première année de fonction;</i>- <i>2/12^{ème} de la deuxième à la 6^{ème} année;</i>- <i>3/12^{ème} dès la 7^{ème} année de fonction.</i> <p><i>En cas de décès, cette indemnité est due au conjoint survivant ou aux enfants encore à charge.</i></p> <p><i>L'indemnité n'est pas attribuée en cas de départ pour des raisons non honorables.</i></p>
110.3170	Frais de réception lors du changement de législature/mise en place des nouvelles Autorités.
110.3185	la Municipalité a mandaté notre fiduciaire, la Société BDO SA, afin comme il y a 5 ans, d'effectuer une planification financière pour les 5 prochaines années (travaux non prévus au budget).
120.3101	Coûts supplémentaires des nombreux documents liés aux Elections communales envoyés à la population montaine; lettres d'accompagnement (4'400 ex), listes "Municipalité" (8'800 ex), listes "Conseil communal" (8'800 ex), assemblage des listes (4'400), ainsi que les frais de mise sous pli et d'envoi par la CADEV.
130.3091	L'audit confié à l'Organisme Santé et Sécurité au travail a été finalisée et payée en 2011.
150.3102	Malgré le développement de l'informatique et de notre site internet, le journal Aux 4 Coins du Mont reste le principal outil de communication de la Municipalité. Avec 6 numéros par année, le tirage est passé de 2'850 exemplaires en 2010 à 3'100 exemplaires pour le dernier numéro de 2011, suivant ainsi l'augmentation de notre population et du nombre de ménages. Le nombre annuel de pages qui se situait entre 46 et 60 ces dernières années a atteint le niveau record de 84 pages en 2011
150.3659.01 150.4801	Conformément au règlement des subventions aux sociétés locales, les sociétés qui participent sur demande de la Municipalité aux manifestations officielles sont défrayées et ces cachets sont imputés au Fonds culturel - ces dépenses sont amorties par prélèvement au fonds réserve institutions culturelles (9282.51).

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	9'419'539.82	26'456'653.61	11'422'556.00	26'580'194.00	6'615'108.14	28'062'486.42
* 210	Impôts	1'397'888.47	22'230'294.28	1'317'494.00	21'968'000.00	371'441.64	23'713'578.73
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	8'948.67		4'000.00		7'117.71	
210.3187	Frais perception impôts	145'245.73		125'000.00		122'190.84	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	23'787.85		10'000.00		27'822.20	
210.3290	Intérêts rémunératoires	76'609.60		30'000.00		69'675.03	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	94'802.62		100'000.00		144'635.86	
210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'048'494.00		1'048'494.00		-	
210.4001	Impôt sur le revenu		13'084'938.79		14'500'000.00		13'730'853.04
210.4002	Impôt sur la fortune		1'914'267.63		1'900'000.00		2'129'802.66
210.4003	Impôt à la source		741'697.74		190'000.00		950'220.66
210.4004	Impôt spécial étrangers		128'772.60		100'000.00		139'279.00
210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		1'799'183.63		2'000'000.00		2'850'682.87
210.4012	Impôt s/capital personnes morales		35'445.90		190'000.00		69'816.25
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		55'207.40		50'000.00		97'830.85
210.4020	Impôt foncier		1'682'701.00		1'550'000.00		1'596'448.95
210.4040	Droits de mutation		1'619'931.90		700'000.00		881'321.30
210.4050	Impôt successions et donations		127'664.80		200'000.00		290'539.30
210.4061	Impôt sur les chiens		26'100.00		30'500.00		28'950.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		2'468.30		3'500.00		2'938.00
210.4101	Patentes boissons et tabac		4'102.50		4'000.00		4'060.00
210.4221	Intérêts de retard		157'911.24		70'000.00		132'818.35
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		849'900.85		480'000.00		808'017.50

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	Service financier	6'094'504.35	4'226'359.33	6'256'744.00	2'762'194.00	4'483'783.10	4'348'907.69
220.3210	Intérêts comptes de trésorerie	-		10'000.00		-	
* 220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	707'758.35		860'000.00		593'851.10	
* 220.3520	Participation communale au fonds de péréquation horizontale	5'386'746.00		5'386'744.00		3'889'932.00	
220.4221	Intérêts Créanciers		60'017.98		60'000.00		68'220.44
220.4241	Gains sur vente de titres		24.10		-		665.80
220.4242	Gains sur vente d'immeubles		-		-		1'822'319.35
220.4249	Gains sur vente de terrains		80'500.00		-		-
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		2'492.25		-		4'707.10
* 220.4520	Remboursement du fonds de péréquation horizontale		2'073'600.00		2'073'600.00		1'672'530.00
* 220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		628'594.00		628'594.00		248'462.00
* 220.4520.02	Remboursement du décompte final péréquation horizontale 2010		1'381'131.00		-		532'003.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	1'927'147.00	-	3'848'318.00	1'850'000.00	1'759'883.40	-
230.3303	Amortissements obligatoires / terrains	-		31'500.00		30'361.30	
* 230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil	260'803.25		323'881.00		144'904.10	
* 230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	1'666'343.75		1'642'937.00		1'505'800.90	
230.3313	Amortissements obligatoires / machines, mobilier et véhicules	-		-		78'817.10	
* 230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	-		1'850'000.00		-	
* 230.4809	Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs		-		1'850'000.00		-

2 - FINANCES

COMMENTAIRES

210 Les acomptes de l'impôt sur le revenu et la fortune sont répartis **provisoirement** entre le canton et la commune de domicile au début de l'année. La répartition **provisoire** des impôts peut donc être fondamentalement différente de la répartition **réelle** au bouclage, la situation du contribuable faisant foi au 31 décembre. Les prévisions budgétaires tablaient sur une stabilité des recettes fiscales par rapport aux comptes 2010, en fonction de la situation conjoncturelle et de ses multiples incertitudes.

Les rentrées fiscales représentent 22.23 millions, soit 1.48 millions de moins que l'exercice précédent (-6.26 %). Cette diminution est due notamment à la bascule de 6 points d'impôt au 1^{er} janvier 2011 des communes vers le Canton. Les impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales enregistrent de leur côté une diminution, qui montre l'impact des décisions du Grand Conseil sur les allègements fiscaux accordés aux entreprises. Les revenus économiques alliés aux impôts dits conjoncturels, droits de mutation (+919'931.90), impôt sur les gains immobiliers (+369'900.85) contribuent fortement à l'amélioration du résultat 2011.

	Comptes	Budget	Ecart C11/B11		Comptes	Ecart C11/C10	
	2011	2011	En Fr.	En %	2010	En Fr.	En %
Taux d'imposition (En pour-cent de l'impôt cantonal de base)	64				70		
Impôt sur le revenu	13'084'938.79	14'500'000.00	-1'415'061.21	-9.76	13'730'853.04	-645'914.25	-4.70
Impôt sur la fortune	1'914'267.63	1'900'000.00	+14'267.63	+0.75	2'129'802.66	-215'535.03	-10.12
Impôt à la source	741'697.74	190'000.00	+551'697.74	+290.37	950'220.66	-208'522.92	-21.94
Impôt spécial étrangers	128'772.60	100'000.00	+28'772.60	+28.77	139'279.00	-10'506.40	-7.54
Impôt sur le bénéfice personnes morales	1'799'183.63	2'000'000.00	-200'816.37	-10.04	2'850'682.87	-1'051'499.24	-36.89
Impôt sur le capital personnes morales	35'445.90	190'000.00	-154'554.10	-81.34	69'816.25	-34'370.35	-49.23
Impôt complémentaire sur les immeubles (PM)	55'207.40	50'000.00	+5'207.40	+10.41	97'830.85	-42'623.45	-43.57
Impôt foncier	1'682'701.00	1'550'000.00	+132'701.00	+8.56	1'596'448.95	+86'252.05	+5.40
Droits de mutation	1'619'931.90	700'000.00	+919'931.90	+131.42	881'321.30	+738'610.60	+83.81
Impôt sur les successions et donations	127'664.80	200'000.00	-72'335.20	-36.17	290'539.30	-162'874.50	-56.06
Impôt sur les chiens	26'100.00	30'500.00	-4'400.00	-14.43	28'950.00	-2'850.00	-9.84
Taxes tombolas et lotos	2'468.30	3'500.00	-1'031.70	-29.48	2'938.00	-469.70	-15.99
Patentes boissons et tabac	4'102.50	4'000.00	+102.50	+2.56	4'060.00	+42.50	+1.05
Intérêts de retard	157'911.24	70'000.00	+87'911.24	+125.59	132'818.35	+25'092.89	+18.89
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	849'900.85	480'000.00	+369'900.85	+77.06	808'017.50	+41'883.35	+5.18
Recettes fiscales	22'230'294.28	21'968'000.00	+262'294.28	+1.19	23'713'578.73	-1'483'284.45	-6.26

220 - Service financier

- 220.3223 Les nouveaux emprunts planifiés n'ont pas tous été réalisés ce qui allège la charge d'intérêt de Fr. 152'241.65.
- 220.3520 Par courrier du 23 février 2012 le Directeur de l'Autorité de surveillance des finances communales nous confirme qu'au vu des différentes démarches à
 220.4520 entreprendre pour le calcul et la validation de la péréquation 2011, le bouclage des comptes communaux de l'exercice 2011 se fera, comme pour
 220.4520.01 l'année 2010, sur la base des "acomptes péréquations 2011".
- 220.4520.02 Suite à l'établissement du décompte définitif de la péréquation 2010 au 31.08.2011, nous enregistrons un résultat positif en notre faveur de **Fr. 1'381'131.--**, ce qui porte notre participation nette des péréquations 2010 à Fr. 587'811.-- soit une **diminution de 70.15 %** par rapport aux acomptes facturés (!) ainsi qu' à une diminution de 61.76 % par rapport à notre participation pour l'année 2009 (!).

230 - Attributions fonds de réserve et amortissements (Le détail figure dans le tableau des comptes d'investissements au 31.12.2011 en fin de fascicule).

- 230.3311 Amortissement obligatoire, préavis 12/2005 - Collecteur Grand- Mont / Pernessy (*génie civil sauf collecteur*) Fr. 8'817.00
 Amortissement obligatoire, préavis 01/2007 - Création d'un seuil et aménagements, rte des Martines Fr. 24'969.00
 Amortissement obligatoire, préavis 07/2007 - Réalisation d'aménagements, ch. de Pernessy Fr. 13'058.00
 Amortissement obligatoire, préavis 13/2007 - Réfection de la rte de la Clochette Fr. 83'237.20
 Amortissement obligatoire, préavis 10/2008 - Création d'un chemin piétonnier, rte de Manloud Fr. 8'617.50
 Amortissement obligatoire, préavis 08/2009 - Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue (*génie civil sauf collecteur*) Fr. 6'195.00
 Amortissement obligatoire, préavis 13/2009 - Aménagement de la zone du Grand-Mont, terminus tl Fr. 115'909.55
- 230.3312 Amortissement obligatoire, préavis 05/1987 - Bâtiment Crétalaison Fr. 625'000.00
 Amortissement obligatoire, préavis 02/1996 - Collège des Martines Fr. 235'000.00
 Amortissement obligatoire, préavis 01/2005 - Crédit d'étude complexe de Manloud Fr. 31'932.35
 Amortissement obligatoire, préavis 15/2005 - Construction complexe de Manloud Fr. 502'500.00
 Amortissement obligatoire, préavis 17/2007 - Concours d'architecture - Extension Collège du Mottier Fr. 34'940.00
 Amortissement obligatoire, préavis 01/2008 - Construction d'une médiathèque - Collège du Mottier Fr. 75'562.35
 Amortissement obligatoire, préavis 15/2010 - Crédit d'étude & construction de vestiaires sportifs au Châtaignier Fr. 94'592.10
 Amortissement obligatoire, préavis 12/2010 - Crédit de construction & transformation - Collège du Petit-Mont Fr. 66'816.95
- 230.3321 Les travaux de restauration du Temple n'étant pas terminés au 31.12.2011, l'amortissement sera effectué en 2012.
 230.4809

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	5'221'284.96	3'121'893.30	4'879'230.00	2'604'225.00	4'427'550.55	2'331'402.70
310	Terrains - domaines	563'122.70	63'291.15	620'150.00	26'900.00	549'220.70	30'776.05
310.3011	Salaires	337'547.85		337'000.00		333'516.90	
310.3012	Salaires personnel auxiliaire	4'744.00		9'000.00		9'770.00	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	30'269.75		28'050.00		28'778.05	
310.3035	Allocations familiales	600.00		600.00		600.00	
310.3040	Caisse de pensions	44'097.80		44'300.00		43'731.80	
310.3069	Indemnités au personnel	4'480.00		4'500.00		4'480.00	
310.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		2'926.25		-		5'736.45
310.3114	Achat machines + outils	32'895.40		35'800.00		6'842.40	
* 310.3145	Entretien domaines	17'311.90		51'800.00		11'947.65	
310.3145.01	Entretien parcs et promenades	91'176.00		108'600.00		109'553.90	
310.3145.02	Feu bactérien	-		500.00		-	
310.4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
310.4232	Location parcelles communales		18'530.75		18'000.00		16'866.10
310.4232.01	Location places de parc		6'720.00		6'700.00		6'016.00
310.4516	Subvention Feu bactérien		218.75		200.00		157.50
310.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		32'895.40		-		-
320	Forêts	80'231.01	88'278.45	65'000.00	44'500.00	73'585.75	66'706.30
* 320.3146	Entretien forêts	80'231.01		65'000.00		73'585.75	
* 320.4355	Vente de bois		59'719.35		32'500.00		36'679.80
320.4359	Transport bois		2'130.00		2'000.00		1'920.00
* 320.4658	Subsides		26'429.10		10'000.00		28'106.50

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
35	Bâtiments	4'577'931.25	2'970'323.70	4'194'080.00	2'532'825.00	3'804'744.10	2'233'920.35
350	Comptes communs	1'322'019.45	1'077'439.65	1'277'330.00	867'160.00	1'293'965.80	1'017'488.65
350.3011	Salaires	901'567.65		911'000.00		907'583.50	
350.3012	Salaires concierges auxiliaires	29'909.30		35'000.00		32'516.00	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	78'289.15		76'650.00		74'917.50	
350.3035	Allocations familiales	1'180.00		1'680.00		1'830.00	
350.3040	Caisse de pensions	109'122.00		109'500.00		110'304.80	
350.3061	Utilisation véhicules privés	3'000.00		3'000.00		3'500.00	
350.3069	Indemnités au personnel	480.00		500.00		480.00	
350.3189	Frais d'études "bâtiments"	20'730.70		20'000.00		509.65	
350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		30'976.00		-		1'188.30
350.4901	Imputations des charges salariales		868'723.00		867'160.00		853'976.00
350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	177'740.65		120'000.00		162'324.35	
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments		177'740.65		-		162'324.35
Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)		615'868.65	584'388.20	513'650.00	494'480.00	369'014.30	340'512.05
350.3901.01	Charges salariales	123'046.00		122'400.00		120'319.00	
* 350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	27'939.45		-		31'321.35	
* 350.3114.01	Achat machines	1'101.75		1'000.00		-	
350.3186.01	Assurances	12'940.25		13'250.00		12'691.15	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	80'044.30		90'000.00		92'040.10	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	29'010.70		22'000.00		23'931.70	
* 350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	303'616.15		265'000.00		88'711.00	
* 350.3142.01	Réparations non prévisibles du bâtiment	38'170.05		-		-	
350.4271.01	Loyers appartements		229'908.90		220'480.00		240'486.90
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		11'591.35		8'000.00		11'314.15
350.4801.01	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériels		1'101.75		1'000.00		-
350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		341'786.20		265'000.00		88'711.00

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Crétalais - Collège (2344)		134'010.00	82'667.50	118'280.00	81'140.00	99'493.20	82'808.75
350.3901.02	Charges salariales	61'523.00		61'200.00		60'159.00	
* 350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	2'166.15		-		937.25	
350.3186.02	Assurances	3'566.05		3'580.00		3'566.30	
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	38'525.35		26'000.00		21'203.50	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	8'772.05		8'000.00		8'627.15	
* 350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	19'457.40		19'500.00		5'000.00	
350.4271.02	Loyers appartements		76'067.50		74'540.00		76'208.75
350.4351.02	Chauffage - participation locataires		6'600.00		6'600.00		6'600.00
Collège du Mottier A (1257) + bâtiments modulaires (2719)		163'054.95	12'390.00	169'710.00	14'385.00	163'636.65	14'385.00
350.3901.03	Charges salariales	104'998.00		102'010.00		101'154.00	
* 350.3902.03	Entretien non prévisible du bâtiment	1'694.80		-		917.55	
350.3186.03	Assurances	5'687.25		5'700.00		5'694.35	
350.3121.03	Achats d'eau, énergie et combustible	43'544.65		52'000.00		46'183.60	
350.3133.03	Entretien courant du bâtiment	7'130.25		10'000.00		9'687.15	
350.4270.03	Location et entretien Locaux scolaires		3'990.00		5'985.00		5'985.00
350.4271.03	Loyers appartement		8'400.00		8'400.00		8'400.00
Collège du Mottier B + Aula (1565)		292'580.95	38'736.45	316'030.00	68'950.00	271'094.25	6'199.15
350.3901.04	Charges salariales	155'360.00		154'530.00		153'226.00	
* 350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	6'682.15		-		9'696.20	
* 350.3114.04	Achats machines	16'282.40		68'450.00		5'399.15	
350.3186.04	Assurances	10'522.30		10'550.00		10'541.15	
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	63'313.75		69'000.00		64'598.35	
350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	18'206.30		13'500.00		17'686.70	
350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	-		-		9'946.70	
350.3142.04	Réparations non prévisibles du bâtiment	22'214.05		-		-	
350.4270.04	Location et entretien Locaux scolaires		-		-		-
350.4272.04	Entrées Aula		240.00		500.00		800.00
350.4801.04	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		16'282.40		68'450.00		5'399.15
350.4802.04	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		22'214.05		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Complexe sportif du Mottier (1534)		563'754.75	298'034.25	461'720.00	239'300.00	417'122.15	154'209.15
350.3901.05	Charges salariales	115'191.00		110'520.00		113'919.00	
* 350.3902.05	Entretien non prévisible du bâtiment	46'707.40		-		42'424.30	
350.3011.05	Indemnités surveillants piscine	12'393.75		13'700.00		14'528.00	
* 350.3114.05	Achats machines	11'689.15		11'700.00		-	
350.3186.05	Assurances	6'066.90		5'700.00		5'675.25	
350.3121.05	Achats d'eau, énergie et combustible	103'024.40		120'000.00		111'205.50	
350.3133.05	Entretien courant du bâtiment	34'620.55		30'000.00		33'304.00	
* 350.3141.05	Réparations programmées du bâtiment	176'296.70		170'100.00		96'066.10	
* 350.3142.05	Réparations non prévisibles du bâtiment	57'764.90		-		-	
350.4270.05	Location et entretien Locaux scolaires		10'000.00		7'500.00		8'500.00
350.4272.05	Entrées piscine		42'283.50		50'000.00		49'643.05
350.4801.05	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériels		11'689.15		11'700.00		
350.4802.05	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		234'061.60		170'100.00		96'066.10
Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)		109'258.15	3'380.00	108'210.00	5'000.00	100'214.10	6'338.10
350.3901.06	Charges salariales	45'906.00		45'660.00		45'276.00	
* 350.3902.06	Entretien non prévisible du bâtiment	1'251.25		-		5'231.40	
350.3186.06	Assurances	2'735.40		2'550.00		2'524.75	
350.3114.06	Achat machines	-		-		2'238.10	
350.3121.06	Achats d'eau, énergie et combustible	28'863.85		30'000.00		28'753.05	
350.3133.06	Entretien courant du bâtiment	5'079.25		4'000.00		6'433.45	
* 350.3141.06	Réparations programmées du bâtiment	25'422.40		26'000.00		9'757.35	
350.4272.06	Location salle de rythmique		3'380.00		5'000.00		4'100.00
350.4801.06	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		-		-		2'238.10
Grand-Mont / Ancien collège (250)		52'698.15	9'360.00	51'140.00	9'360.00	42'924.05	9'360.00
350.3902.07	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		199.55	
350.3186.07	Assurances	636.35		640.00		636.25	
350.3121.07	Achats d'eau, énergie et combustible	7'527.25		4'000.00		5'631.35	
350.3133.07	Entretien courant du bâtiment	1'427.15		1'000.00		1'252.85	
* 350.3141.07	Réparations programmées du bâtiment	43'107.40		45'500.00		35'204.05	
350.4271.07	Loyers appartement / atelier		9'360.00		9'360.00		9'360.00

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)		17'916.85	7'920.00	19'850.00	7'920.00	16'837.10	7'920.00
* 350.3902.08	Entretien non prévisible du bâtiment	1'177.20		-		-	
350.3186.08	Assurances	851.95		850.00		846.95	
350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	7'582.05		10'000.00		10'010.35	
350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	1'305.65		2'000.00		1'573.95	
350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	7'000.00		7'000.00		4'405.85	
350.4271.08	Loyers appartement + garage		7'920.00		7'920.00		7'920.00
Petit-Mont / Collège + dépendances (323 + 324)		7'160.80	32'580.05	6'250.00	21'680.00	6'844.65	1'680.00
350.3901.09	Charges salariales	-		-		1'246.00	
* 350.3902.09	Entretien non prévisible du bâtiment	2'488.80		-		-	
350.3186.09	Assurances	1'264.90		1'250.00		1'246.65	
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	2'073.75		3'000.00		4'062.85	
350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	1'333.35		2'000.00		289.15	
350.4231.09	Loyers		30'900.05		-		-
350.4270.09	Location et entetien locaux		-		20'000.00		-
350.4271.09	Loyers garage		1'680.00		1'680.00		1'680.00
Auberge communale (327 + 1264)		76'485.40	150'253.60	77'200.00	153'300.00	38'958.90	79'800.00
* 350.3902.10	Entretien non prévisible du bâtiment	1'167.85		-		17'601.45	
350.3186.10	Assurances	2'703.55		2'700.00		2'695.85	
350.3133.10	Entretien courant du bâtiment	2'160.40		1'000.00		1'094.00	
* 350.3141.10	Réparations programmées du bâtiment	70'453.60		73'500.00		17'567.60	
350.4230.10	Loyers auberge		60'000.00		60'000.00		60'000.00
350.4231.10	Loyers appartement		19'800.00		19'800.00		19'800.00
350.4802.10	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		70'453.60		73'500.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Grande salle (893)		228'188.30	189'106.95	217'010.00	170'700.00	112'572.80	21'868.75
350.3901.11	Charges salariales	19'284.00		19'060.00		17'651.00	
* 350.3902.11	Entretien non prévisible du bâtiment	9'242.10		-		14'856.40	
350.3186.11	Assurances	3'693.30		5'850.00		5'842.10	
350.3121.11	Achats d'eau, énergie et combustible	23'608.10		40'000.00		21'980.95	
350.3133.11	Entretien courant du bâtiment	5'903.85		3'000.00		3'389.90	
* 350.3141.11	Réparations programmées du bâtiment	166'456.95		149'100.00		48'852.45	
350.4271.11	Loyers appartement		5'100.00		5'100.00		5'100.00
350.4272.11	Locations grande salle		11'050.00		10'000.00		10'268.75
350.4272.111	Loyers antenne téléphonie mobile		6'500.00		6'500.00		6'500.00
350.4802.11	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		166'456.95		149'100.00		-
Blécherette 1 / Abattoir (750)		22'896.30	20'469.35	22'620.00	20'300.00	20'828.30	30'945.55
350.3902.12	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'220.80	
350.3186.12	Assurances	741.90		620.00		616.60	
350.3121.12	Achats combustible	7'269.00		7'000.00		7'363.15	
350.3133.12	Entretien courant du bâtiment	1'050.00		1'000.00		951.75	
* 350.3141.12	Réparations programmées du bâtiment	13'835.40		14'000.00		-	
350.3142.12	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		10'676.00	
350.4271.12	Loyers		19'800.00		19'800.00		19'800.00
350.4351.12	Chauffage - participation locataires		669.35		500.00		469.55
350.4802.12	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		-		-		10'676.00
Blécherette 5 / Immeuble (187)		-	-	-	-	11'667.60	13'174.15
350.3186.13	Assurances	-		-		765.25	
350.3902.13	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		107.10	
350.3121.13	Achats d'eau, énergie et combustible	-		-		10'194.60	
350.3133.13	Entretien courant du bâtiment	-		-		600.65	
350.4231.13	Loyers appartements		-		-		12'785.00
350.4351.13	Chauffage - participation locataires		-		-		389.15

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)		104'968.10	18'000.00	102'470.00	18'000.00	87'937.50	18'000.00
350.3901.14	Charges salariales	38'093.00		37'890.00		37'570.00	
* 350.3902.14	Entretien non prévisible du bâtiment	4'868.15		-		6'251.95	
350.3186.14	Assurances	2'565.95		2'580.00		2'570.05	
350.3121.14	Achats d'eau, énergie et combustible	23'330.95		25'000.00		26'161.40	
350.3133.14	Entretien courant du bâtiment	11'367.15		12'000.00		15'384.10	
* 350.3141.14	Réparations programmées du bâtiment	24'742.90		25'000.00		-	
350.4271.14	Loyers appartement		18'000.00		18'000.00		18'000.00
Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)		16'911.75	28'500.00	17'910.00	28'500.00	18'382.25	28'500.00
350.3901.15	Charges salariales	4'102.00		4'080.00		4'011.00	
350.3902.15	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		226.45	
350.3186.15	Assurances	1'597.60		1'830.00		1'820.15	
350.3121.15	Achats d'eau, énergie et combustible	9'534.25		10'000.00		11'253.50	
350.3133.15	Entretien courant du bâtiment	1'677.90		2'000.00		1'071.15	
350.4271.15	Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
Maison villageoise / Bâtiment PPLS		19'219.85	48'576.00	15'820.00	43'500.00	24'985.85	47'341.90
350.3901.16	Charges salariales	7'069.00		7'020.00		6'967.00	
350.3902.16	Entretien non prévisible du bâtiment	598.45		-		762.40	
350.3186.16	Assurances	791.80		800.00		792.20	
350.3121.16	Achats d'eau, énergie et combustible	8'123.70		6'000.00		4'133.65	
350.3133.16	Entretien courant du bâtiment	2'636.90		2'000.00		2'801.40	
350.3141.16	Réparations programmées du bâtiment	-		-		9'529.20	
350.4270.16	Location et entretien locaux scolaires		48'576.00		43'500.00		47'341.90
Maison de paroisse (171)		79'327.25	56'476.95	69'780.00	58'000.00	13'713.80	-
350.3901.17	Charges salariales	6'152.00		6'120.00		6'016.00	
* 350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	5'985.40		-		2'206.05	
350.3186.17	Assurances	658.10		660.00		658.50	
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	8'634.85		4'000.00		4'075.50	
350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	1'419.95		1'000.00		757.75	
* 350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	56'476.95		58'000.00		-	
350.4802.17	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		56'476.95		58'000.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Eglise + Chambrette (176 + 177)		133'934.80	111'721.80	123'700.00	103'000.00	27'445.70	8'000.00
350.3901.18	Charges salariales	10'254.00		10'200.00		10'027.00	
* 350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	3'122.50		-		160.00	
350.3186.18	Assurances	2'456.90		2'500.00		2'461.60	
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	3'792.45		5'000.00		4'025.45	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	2'587.15		3'000.00		2'771.65	
* 350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	103'721.80		95'000.00		-	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
350.4802.18	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		103'721.80		95'000.00		-
Cantine du Chataignier (716)		82'237.50	17'300.00	76'210.00	19'500.00	100'452.10	79'439.15
350.3901.19	Charges salariales	14'480.00		17'820.00		14'940.00	
* 350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	19'725.15		-		3'484.05	
* 350.3114.19	Achat machines	1'890.00		2'500.00		-	
350.3186.19	Assurances	1'617.25		1'390.00		1'463.35	
350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	8'993.10		13'000.00		13'453.20	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	5'436.60		6'000.00		3'872.35	
* 350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	30'095.40		35'500.00		63'239.15	
350.4272.19	Locations		15'410.00		17'000.00		16'200.00
350.4801.19	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		1'890.00		2'500.00		-
350.4802.19	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		-		-		63'239.15
Barbecue / Locaux / WC / Refuge de Chatifeuillet (715 + 2572)		29'511.20	-	28'020.00	-	20'033.40	-
350.3901.20	Charges salariales	14'480.00		17'820.00		14'940.00	
* 350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	2'213.20		-		1'231.55	
350.3186.20	Assurances	417.35		400.00		404.00	
350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	324.15		300.00		293.95	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	1'816.50		1'000.00		563.20	
* 350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	10'260.00		8'500.00		2'600.70	
Stand de tir et ciblirie (717 + 718)		1'392.30	-	1'050.00	100.00	745.90	-
350.3902.21	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		-	
350.3186.21	Assurances	361.50		550.00		360.15	
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	1'030.80		500.00		385.75	
350.4231.21	Location stand de tir		-		100.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Vestiaire pour le sport (1405)		41'396.35	-	36'500.00	-	37'426.70	-
350.3901.22	Charges salariales	14'480.00		17'820.00		14'940.00	
* 350.3902.22	Entretien non prévisible du bâtiment	8'989.70		-		3'326.80	
350.3186.22	Assurances	826.90		680.00		675.80	
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	13'281.55		14'000.00		15'231.20	
350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	3'818.20		4'000.00		3'252.90	
Congélateur (344)		8'128.60	8'046.55	7'680.00	7'500.00	9'831.30	7'385.00
350.3901.23	Charges salariales	1'907.00		1'880.00		1'869.00	
350.3902.23	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'964.25	
350.3186.23	Assurances	223.40		200.00		193.85	
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	4'543.45		5'000.00		5'132.55	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	1'454.75		600.00		671.65	
350.4232.23	Locations casiers		8'046.55		7'500.00		7'385.00
Grand-Mont STPA (829)		32'919.15	25'370.80	42'250.00	7'000.00	36'873.00	750.00
350.3901.24	Charges salariales	17'233.00		17'150.00		16'730.00	
* 350.3902.24	Entretien non prévisible du bâtiment	717.30		-		-	
350.3186.24	Assurances	421.00		100.00		88.20	
350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	12'567.15		20'000.00		13'807.65	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	1'980.70		5'000.00		6'247.15	
350.4272.24	Locations		25'370.80		7'000.00		750.00
En Budron / Station de relevage (1403)		10'152.40	-	280.00	-	1'251.15	-
350.3186.25	Assurances	174.40		280.00		262.10	
* 350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	9'978.00		-		989.05	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Collège des Martines (2493)		244'498.35	96'773.75	194'600.00	51'150.00	338'971.50	201'150.00
350.3901.26	Charges salariales	95'924.00		95'420.00		94'607.00	
* 350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	5'704.40		-		8'810.55	
350.3186.26	Assurances	9'914.45		7'680.00		8'581.30	
350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	38'340.45		43'000.00		44'954.55	
350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	15'879.05		13'000.00		18'669.70	
* 350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	34'402.25		35'500.00		163'348.40	
350.3142.26	Réparations non prévisibles du bâtiment	44'333.75		-		-	
350.4270.26	Location et entretien Locaux scolaires		35'040.00		33'750.00		34'450.00
350.4271.26	Loyers appartement		17'400.00		17'400.00		17'400.00
350.4802.26	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		44'333.75		-		149'300.00
Propriété en Fontanney Dessus (depuis le 30.09.2006 et vendue le 04.10.2010)		-	-	-	-	2'546.25	2'830.00
350.3186.27	Assurances	-		-		2'097.15	
350.3121.27	Achats d'eau, énergie et combustible	-		-		342.70	
350.3133.27	Entretien courant du bâtiment	-		-		106.40	
350.4272.27	Locations		-		-		2'830.00
Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887)		130'952.10	38'400.00	113'210.00	38'400.00	117'651.00	38'400.00
350.3901.28	Charges salariales	19'241.00		18'560.00		18'409.00	
* 350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	14'968.75		-		8'397.90	
350.3186.28	Assurances	14'607.10		14'650.00		14'627.20	
350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	30'236.60		40'000.00		34'618.50	
* 350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	42'070.65		30'000.00		30'083.45	
350.3141.28	Réparation programmées du bâtiment	9'828.00		10'000.00		11'514.95	
350.4271.28	Loyers appartements		38'400.00		38'400.00		38'400.00
Bâtiment locatif Jorat/Coppoz (161 + 1296 depuis le 31.03.2010)		1'639.85	-	5'600.00	4'500.00	1'322.85	15'435.00
350.3902.29	Entretien non prévisible du bâtiment	352.50		-		-	
350.3121.29	Achats d'eau, énergie et combustible	437.45		5'000.00		742.35	
350.3133.29	Entretien courant du bâtiment	-		-		188.30	
350.3186.29	Assurances	849.90		600.00		392.20	
350.4271.29	Loyers appartements		-		4'500.00		15'435.00

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Bâtiment-vestiaires du Châtaignier		34'849.00	14'431.85	-	-	-	-
350.3186.30	Assurances	1'662.10		-		-	
350.3114.30	Achat machines	11'097.85		-		-	
350.3189.30	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	18'750.00		-		-	
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	252.60		-		-	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	3'086.45		-		-	
350.4271.30	Loyer buvette		3'334.00		-		-
350.4801.30	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		11'097.85				

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

COMMENTAIRES

- 310.3145 La participation annuelle à l'entretien du plan de quartier Rionzi selon conventions a été moins coûteuse que prévue. La réserve pour les éventuels travaux de drainage n'a pas été utilisée.
- 320.3146 Coupes de bois plus importantes et vente de bois d'excellente qualité.
320.4355
- 320.4658 Partie du subside de l'année précédente versée en 2011.
- 350.3141...** Budgets élaborés sur la base de devis ou d'estimations.
- 350.3142...** L'ensemble des travaux imprévus ont été amortis par prélèvement au fonds de réserve Entretien bâtiments et domaines.
- 350.3902...** Travaux imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service.
- 350.4802...** D'entente entre la Municipalité et la Commission des finances, et ceci dès le budget 2010, tous travaux de réparations/rénovations concernant les comptes 350.3141.xx « Réparations programmées du bâtiment » d'un montant supérieur à Fr. 50'000.-- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines ».
- 350.3902.01** Remplacement de l'horloge de ventilation WC, pose de 2 poussoirs pour porte automatique du contrôle des habitants, réparation fuite de gaz et remplacement du fréon climatisation, remplacement du corps de vanne, bobine climatisation carnotzet, remplacement du pressostat et filtres, de l'horloge de commande de ventilation, mise en conformité des installations électriques, remplacement du réfrigérateur et hotte ventilation chez locataire, réparation et pose de dégorgeoirs sur porte-fenêtre semi-fixes entrée rez, pose d'amortisseur de bruit pour ventilation sanitaires, réparation seuil, pose d'une tôle en alu, réparation sur Velux locataires, remplacement des ferme-portes entrée médecin et police, diverses réparations sur portes et fenêtres.
- 350.3114.01** Achat d'une buse rotative pour appareil à haute pression existant - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.01).
- 350.3141.01** Remplacement de 2 pompes de circulation, chaudière et brûleur par modèle à condensation, réfection des joints d'étanchéité des 6 balcons-terrasses des appartements, remplacement des joints de dilatation souple entre encaissements (chenaux) en toiture, remplacement du tissu usé des stores extérieurs à bras de projection, installation détection incendie et eau dans les locaux d'archives, rafraîchissement peinture du plafond réception, mise en conformité aux normes en vigueur des ascenseurs, remplacement du limiteur de vitesse, aménagement d'un dispositif d'appel de secours, remplacement des parachutes de sécurité, commande et rhabillage intérieur cabine, nettoyage, dégraissage et désinfection des installations aérauliques.
- En dépassement du budget, modifications tableau de commande pour nouvelle chaudière, installation de détection incendie dans bureau informatique et local concierge, pose d'un câble fibre optique pour local informatique, aménagement de l'éclairage des locaux d'archives, démontage des anciennes installations électriques du réseau de comptage et informatique, modification signalétique des locaux.

- 350.3142.01 Suite au déménagement les anciens locaux du CMS ont été réaménagés pour le Service des finances, création d'un guichet-réception pour le public, rafraîchissement des peintures, remplacements des moquettes et rideaux verticaux. Le bureau de l'Agence AVS et celui de la Police administrative ont également été rafraîchis suite à leur nouvelle affectation.
- 350.3902.02 Réfection des joints toiture-balcon terrasse, diverses réparations sur appareils sanitaires.
- 350.3141.02 Remplacement du tissu des stores extérieurs, rafraîchissement peinture barrière entrée parking.
- 350.3902.03 Réparation autolaveuse, lave-vaisselle, robinetterie.
- 350.3902.04 Réparation dégâts causés par la maison Stop-Soleil, remplacement d'un store à lamelles classe 5, pose d'un panneau de coffrage collé trois plis, réparation tags sur table de ping-pong, remplacement bloc d'éclairage de secours, réparation stores dans classe 1 et 4, remplacement des armatures défectueuses lumineuses.
- 350.3114.04 Achat d'un pont roulant avec remorque de transport et remplacement d'un aspirateur Taski usagé - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.04).
- 350.3902.05 Remplacement matériel audio armoire de régie, remplacement de la pompe de récupération de chaleur, remplacement du servomoteur, modification portillon pour prises électriques, réparation dégât sur balustrade complexe sportif, réparation et mise à jour vitrine complexe sportif, remplacement vitrage cassé (incivilité), remplacement d'un sèche-cheveux hors d'usage, remplacement de l'horloge à palette hors d'usage par modèle à diodes, aménagement d'armoires-vestiaires obligatoires pour vêtements de sécurité piscine, réparation porte local technique, aménagement d'une poubelle dans entrée, pose d'une serrure sur porte basculante, réparation douches due à des incivilités, réparation autolaveuse, remplacement des batteries, réparation d'un WC, tuyau d'alimentation, modification des panneaux d'affichages existants, réparation carrelage sur plages piscine, remplacement du moteur hors service pompe piscine, dépannage projecteurs, remplacement amorceur et lampes, réparation du rideau de séparation salle de gymnastique.
- 350.3114.05 Remplacement du pont roulant selon directives du BPA, achat d'un appareil de nettoyage à haute pression - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.05).
- 350.3141.05 Remplacement du mouton et du minitrampolin, assainissement du sol dans le local technique de la piscine soit, traitement antirouille des fers d'armature, rhabillage du radier béton et pose d'un revêtement coulé sans joint en résine synthétique, pose d'un nouveau carrelage dans les vestiaires professeur et garçons suite à aux dégâts d'eau, remplacement du sèche-cheveux dans le vestiaire garçon, rhabillage des joints de carrelage à l'intérieur du bassin de la piscine, travaux d'étanchéité pour les deux stations de levage du fond mobile et traitement des fissures béton dans le bassin et la rigole trop-plein, rafraîchissement de la peinture des murs dans le hall d'entrée du complexe sportif, remplacement du faux-plafond et amélioration de l'éclairage, peinture des poutrelles porteuses au plafond de la piscine suite au décollement de l'enduit, remplacement des moteurs des stations de levage du fond mobile, mise en conformité du tableau d'alimentation électrique de 100 ampères requis lors de manifestations sportives à la salle de gymnastique, réparation de la porte d'entrée du local-conciergerie.
- 350.3142.05 Remplacement de la tuyauterie d'origine obstruée et corrodées dans entrée et corridor piscine.
- 350.3902.06 Réparation étanchéité sur toiture, réparation régulation chauffage.

- 350.3141.06 Nettoyage toiture, traitement fongicide, réfection fissures et rafraîchissement de la peinture dans trois classes.
- 350.3141.07 Rhabillage mur de soutènement dégradé, rafraîchissement peinture barrière de protection, remplacement des fenêtres extérieures, démontage ancien bassin-lavoir, réfection sur sol, pose d'un carrelage dans lessiveriez et remplacement d'un radiateur.
- 350.3902.08 Réparation de la tablette de l'horloge du clocher.
- 350.3902.09 Réalimentation des lignes électriques.
- 350.3902.10 Réparation du moteur de ventilation, remplacement de la lampe projecteur façade.
- 350.3141.10 Rhabillage mur extérieur, peinture au silicat, remplacement de la fontaine cassée, remplacement du piano gaz, mise en conformité de l'installation.
- 350.3902.11 Pose de panneau d'affichages pour public, remplacement interrupteur et prise alimentation sonorisation, réparation des ferrements porte d'entrée principale, remplacement de la cuvette WC public par modèle acier suite à vandalisme, remplacement du dérouleur incendie défectueux.
- 350.3141.11 Mise en conformité éclairage de secours, mise en conformité selon ECA protection contre la foudre, rafraîchissement peinture des murs intérieurs, remplacement deux fenêtres façade sud-ouest, remplacement parquet lame de chant + rhabillage escaliers latéraux scène, mise en conformité à l'OFCOM antennes, sonorisation, remplacement des portes d'entrées extérieures.
- 350.3141.12 Réfection du sol, pose d'un revêtement bitumineux sur parking du bâtiment.
- 350.3902.14 Déplacement et remplacement du dérouleur de câble garage, remplacement des boîtes aux lettres, intervention sur une porte, achats de bacs en inox pour la cuisine remplacement du ventilateur d'extraction, remplacement du vase d'expansion, contrôle capteur solaire.
- 350.3141.14 Remplacement du faux plafond sous entrée du bâtiment, aménagement d'un four combi-steamer, modifications installation électrique, eau et écoulement.
- 350.3902.17 Remplacement sol cuisinette par carrelage et des socles agencement en stratifiés (sinistre), travaux sanitaires, débouchage à plusieurs reprises des 2 WC public, remplacement de la régulation chauffage défectueuse.
- 350.3141.17 Traitement toiture destructions + traitement fongicide, remplacement des fenêtres du rez supérieur, isolation de la dalle des combles et pose d'un plâtrage aggloméré, mise en passe clefs électroniques.
- 350.3902.18 Révision et réparation humidificateurs.
- 350.3141.18 Nettoyage toiture, traitement fongicide, rhabillage des molasses, remplacement des blocs pourris, pose d'un blindage du larmier, remplacement complet des fenêtres et porte-fenêtre en chêne (choix technique commission en dépassement du budget), rafraîchissement peinture des façades, avant-toit et fenêtres, rhabillage des crépis des façades.

- 350.3902.19 Réparation structure charpente en urgence, dépannage chauffage à gaz, nettoyage des tags sur façades du bâtiment, remplacement 4 radiateurs électriques hors service, réparation toiture, débouchage des descentes nettoyage des chenaux, remplacement d'une pièce de rive cassée, recherche d'une panne sur eau chaude, réparation du frigo, remplacement d'un volet à rouleau sur comptoir service, réparation compteur à prépaiement suite à des incivilités, pose d'un détecteur de présence pour l'éclairage.
- 350.3114.19 Achat d'un appareil de nettoyage à haute pression - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.19).
- 350.3141.19 Remplacement et complément de la vaisselle pour 120 personnes, marquage des éléments, remplacement du plafond métal dans cuisine, remplacement de l'éclairage usagé par luminaires encastrés, pose de panneaux acoustiques sous plafond hall-buvette.
- 350.3902.20 Traitement des tags (incivilités).
- 350.3141.20 Remplacement grill hors service au barbecue et au refuge.
- 350.3902.22 Remplacement d'un chéneau percé, travaux sanitaire, débouchage d'une conduite.
- 350.3902.24 Remplacement d'une anode et d'une batterie de douche.
- 350.3902.25 DINF / frais pour une nouvelle mensuration cadastrale.
- 350.3902.26 Réparation sur fenêtre à translation, remplacement lecteur CD salle de gymnastique, travaux sur sanitaires, remplacé pompe doseuse pour pédiluve, remise en état d'un amplificateur endommagé par la foudre, déshumification du hall suite à sinistre, réparation installations électrique, réfection partielle du sol du hall suite dégâts d'eau, réparation de 3 stores à lamelles, contrôle du lave-vaisselle appartement concierge.
- 350.3141.26 Pose panneaux d'affichage dans vestiaire des 8 classes, rhabillage du revêtement sol synthétique de la piste de saut, ponçage et imprégnation du parquet dans 3 salle de classe, rhabillage des banc en blocs béton dans la courette et pose d'une couverture en granit.
- 350.3902.28 Dépannage thermostat appartement, contrôle de la cuisinière, du réfrigérateur, contrôle du lave-vaisselle appartement, remplacement d'un relai de surveillance, remplacement du décodeur satellite des appartements, dépannage chaudière, réfection du joint souple sur plan de travail, ensemencement complémentaire toiture végétalisée, réparation porte à paquets, remplacement télécommandes défectueuses portes extérieures, réparation porte automatique, câbles abîmés, contacts fin de course.
- 350.3133.28 Changement joint sur barre palpeuse porte automatique.

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	TRAVAUX	5'992'035.44	1'967'373.86	6'622'770.00	1'733'700.00	5'508'192.94	1'408'347.75
410	Police des constructions	-	65'253.85	-	50'000.00	-	67'151.20
410.4313	Permis de construire, de fouilles		65'253.85		50'000.00		67'151.20
420	Aménagement du territoire	939'041.71	290'197.00	1'032'440.00	300'000.00	470'894.45	6'174.50
420.3003	Commission d'urbanisme	529.50		5'400.00		-	
420.3011	Salaires	240'891.85		300'000.00		238'507.00	
420.3012	Salaires personnel auxiliaire	-		-		11'958.70	
420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	21'482.45		24'300.00		21'147.95	
420.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		240.00	
420.3040	Caisse de pensions	34'088.40		41'500.00		33'783.60	
420.3061	Utilisation véhicules privés	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	2'652.70		3'000.00		3'315.85	
420.3189	Plan d'extension	141'566.45		155'000.00		100'535.85	
420.3189.01	Remaniement parcellaire	290'197.00		300'000.00		196.00	
420.3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	191'024.06		200'000.00		33'300.70	
* 420.3189.03	Remaniement parcellaire - Travaux anticipés	13'369.30		-		24'908.80	
420.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		5'978.50
420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		290'197.00		300'000.00		196.00
430	Réseau routier	2'353'242.50	139'001.30	2'603'030.00	110'000.00	2'660'132.60	108'839.20
430.3011	Salaires	948'421.55		945'000.00		938'823.15	
* 430.3012	Salaires personnel auxiliaire	9'450.00		20'000.00		9'761.25	
430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	86'094.90		78'170.00		80'129.40	
430.3035	Allocations familiales	1'200.00		1'200.00		1'160.00	
430.3040	Caisse de pensions	123'872.10		127'060.00		125'104.80	
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		62'367.40		-		8'310.10
430.3061	Utilisation véhicules privés	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
430.3069	Indemnités au personnel	10'560.00		10'600.00		10'560.00	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3114	Achat machines + outils	6'146.30		5'000.00		5'169.25	
* 430.3115	Remplacement véhicules et machines	64'280.00		110'000.00		94'021.25	
* 430.3135	Outils et produits déneigement	51'986.85		100'000.00		121'886.15	
* 430.3142	Entretien réseau routier	99'665.55		120'000.00		94'951.00	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	91'651.20		170'000.00		190'614.35	
430.3142.02	Réfection des routes	312'758.55		320'000.00		257'968.55	
* 430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	19'922.35		25'000.00		7'932.75	
430.3142.04	Achat fournitures diverses	33'784.65		40'000.00		33'194.20	
* 430.3146	Frais d'acquisition terrains	-		-		5'288.25	
* 430.3154	Entretien véhicules + machines	127'369.15		170'000.00		177'329.50	
* 430.3188	Courses de déneigement	69'234.20		75'000.00		279'829.25	
* 430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	150'845.15		140'000.00		80'409.50	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4363	Remboursements de dommages		6'207.60		-		-
430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		70'426.30		110'000.00		99'190.50
430.4801.01	Prélèvement fonds achat terrains		-		-		1'338.60
431	Eclairage public	412'927.35	273'954.83	556'000.00	265'000.00	365'284.34	274'936.95
431.3123	Electricité consommation commune	92'665.35		91'000.00		100'266.30	
* 431.3143	Entretien du réseau	145'420.35		225'000.00		206'243.69	
* 431.3143.01	Amélioration du réseau	174'841.65		240'000.00		58'774.35	
431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		271'611.73		250'000.00		272'472.55
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		2'343.10		15'000.00		2'464.40
440	Place de sports - cimetière	48'839.05	3'700.00	140'900.00	18'200.00	67'740.20	1'350.00
* 440.3141	Entretien Place de sports	42'401.00		120'900.00		59'052.30	
440.3145	Entretien cimetière	6'438.05		20'000.00		8'687.90	
440.4272	Concessions - Inhumations		3'700.00		200.00		1'350.00
* 440.4513	Subside cantonal "Fonds du sport"		-		18'000.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	Ordures - déchets	1'094'408.00	51'690.05	1'325'400.00	25'500.00	1'031'756.80	37'511.35
450.3011	Salaires	68'320.25		63'500.00		63'621.95	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	4'379.05		3'800.00		3'966.25	
450.3040	Caisse de pensions	6'050.20		6'100.00		5'999.80	
450.3141	Entretien installations Viane et Manloud	750.95		2'000.00		631.45	
* 450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	1'014'907.55		1'200'000.00		919'344.10	
* 450.3188.01	Elimination du verre	-		20'000.00		15'119.70	
* 450.3188.02	Elimination du papier	-		30'000.00		22'773.55	
450.3301	Pertes sur débiteurs	-		-		300.00	
450.4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		2'049.00		2'500.00		1'758.00
450.4342.02	Vente cartes d'accès aux Moloks		684.00		-		204.00
450.4354	Vente de produits de récupération		30'595.25		3'000.00		15'049.35
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		18'361.80		20'000.00		20'500.00
460	Egouts - épuration	1'143'576.83	1'143'576.83	965'000.00	965'000.00	912'384.55	912'384.55
460.3141	Exploitation station pompage	25'929.02		30'000.00		26'695.45	
460.3144	Entretien collecteurs	27'802.85		45'000.00		30'867.34	
* 460.3144.01	Aménagement collecteurs	118'035.79		100'000.00		-	
460.3189	Frais d'études "épuration"	92'103.98		95'000.00		92'527.23	
* 460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	352'521.63		188'657.00		184'708.51	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	363'731.73		397'000.00		370'410.96	
460.3811	Attribution aux financements spéciaux	163'451.83		109'343.00		207'175.06	
* 460.4341	Taxes de raccordement		128'198.00		100'000.00		40'934.00
460.4342	Taxes annuelles de traitement		408'883.65		410'000.00		402'778.70
460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		472'240.10		455'000.00		468'671.85
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		134'255.08		-		-

4 - TRAVAUX

COMMENTAIRES

- 420.3189.03 Etude préalable à l'établissement du prévis 03/2011 - Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi.
- 430.3012
- Les Fr. 20'000.-- prévus en réserve dans ce compte n'ont été que partiellement engagés.
 - Afin de compenser partiellement l'absence d'un employé suite à une intervention chirurgicale, un collaborateur temporaire a été engagé du 2 mai au 30 juin.
- 430.3115
- Le budget prévu pour le remplacement du tracteur de la Voirie n'a pas été atteint.
 - La souffleuse équipant le tracteur des Domaines & Forêts, après quelques réparations, n'a pas été remplacée.
 - Le petit rouleau compacteur n'a pas été remplacé.
- 430.3135
430.3188
- Remarque commune aux deux comptes 430.3135 et 430.3188
- L'hiver 2010-2011 a été particulièrement rigoureux en fin d'année 2010, mais relativement clément en début 2011, ainsi qu'en fin d'année. Ce n'est qu'à partir de la mi-décembre que la neige est réapparue. Ceci explique la diminution des frais de déneigement.
 - Les coûts de fourniture annuels du sel ne sont pas tout à fait représentatifs des conditions hivernales de l'année. En effet, l'effet "tampon" dû au stockage du sel dans les silos sis à Manlout permet de stocker le sel d'une année à l'autre.
- 430.3142
- La réserve prévue au budget pour les interventions urgentes n'a pas été engagée.
- 430.3142.01
- La réserve prévue pour les différents aménagements liés à la nouvelle ligne tl urbaine 8 n'a été que partiellement dépensée.
 - La remise en état des îlots du giratoire de Coppoz n'était pas prévue au budget.
 - L'aménagement de modération au carrefour Rte du Jorat / Ch. de Jorattez (~ 50'000.--), ainsi que le réaménagement du carrefour ch. du Coin / ch. de la Valleyre (~ 40'000.--) n'ont pas été réalisés.
- 430.3142.03
- La construction d'un abribus à l'arrêt Fougères (ligne 60) répondait à un besoin reconnu depuis de nombreuses années. Dès 1999, et suite aux travaux de réaménagement effectués par le service cantonal des routes au droit de la ZI Budron, des contacts ont été pris par le service des travaux avec les propriétaires riverains des arrêts de bus afin de convenir de l'implantation d'un abri en bordure de leur parcelle. Malgré de nombreuses tentatives, aucun accord n'a jamais pu être finalisé avec le propriétaire concerné par l'arrêt Fougères. La parcelle ayant été vendue, le nouveau propriétaire a rapidement donné son accord permettant l'aménagement projeté. L'abri lui-même a été démonté à l'arrêt Côtes et remis en état avant son installation à l'arrêt Fougères.
- En 2011, il y a eu très peu de vandalisme sur les abribus. Ce phénomène – qu'on pourrait considérer comme réjouissant - est certainement dû au fait que la majorité des arrêts tl étaient en travaux !

430.3146	- Ce compte n'a pas été utilisé cette année. Les acquisitions de terrain nécessaires à la réalisation du giratoire Route de Lausanne - Chemin du Verger et à l'élargissement du Chemin du Verger figurent dans le montant du préavis.	
430.3154	Une grande partie des travaux d'entretien de nos véhicules a été faite en interne.	
430.3189	- Les frais d'étude (jusqu'à l'appel d'offres et l'établissement du préavis) des aménagements liés aux nouveaux arrêts de la ligne tl urbaine 8 ont dépassé le montant budgétisé.	
431.3143	- Le montant prévu pour le remplacement des luminaires fonctionnant avec des lampes à vapeur de mercure n'a pas été totalement dépensé. - Un nombre important de luminaires ayant été changés sur la Rte de Lausanne et la Rte de Cugy, le montant prévu pour le changement systématique des lampes n'a été que partiellement dépensé	
431.3143.01	Le montant prévu pour équiper la Rte de Lausanne et la Rte de Cugy en luminaires dans le cadre des aménagements de la ligne tl urbaine 8 a été moins important que planifié (diminution du nombre de points lumineux).	
440.3141	Remplacement de quatre engins du skate-parc reporté.	
440.4513		
440.3145	Report des travaux de désaffectation partielle du cimetière.	
450.3188	Comprend également l'implantation de nouveaux conteneurs terriers dont une partie n'a pas été réalisée en 2011.	
450.3188.01	Les comptes 450.3188.01 (élimination du verre) et 450.3188.02 (élimination du papier) sont regroupés et comptabilisés dès 2011 dans le compte général	
450.3188.02	450.3188	
460.3144	Le budget prévu dans ce compte pour les réparations urgentes n'a été que partiellement dépensé.	
460.3144.01	- Lors des travaux préparatoires du réaménagement du carrefour Ch. du Rionzi / Ch. de la Lanterne, des travaux importants se sont avérés nécessaires sur les collecteurs de ce secteur. Ces travaux n'étaient pas prévus au budget. - Une modification d'un collecteur EC au Chemin de la Longeraie, à proximité du ruisseau de Côte à la Gruz, a été réalisée afin de remédier à des inondations fréquentes.	
460.3311	Amortissement obligatoire, préavis 11/2005 - Réhabilitation du collecteur intercommunal Louve - Rionzi - Petit-Flon	Fr. 53'720.20
	Amortissement obligatoire, préavis 12/2005 - Collecteur Grand-Mont / Pernessy	Fr. 33'443.00
	Amortissement obligatoire, préavis 10/2007 - Création d'un bassin / mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	Fr. 78'066.00
	Amortissement obligatoire, préavis 11/2007 - Réfection du collecteur tronçon Sud - Rte de la Clochatte	Fr. 9'678.00
	Amortissement obligatoire, préavis 08/2009 - Réfection du collecteur EU-EC - Ch. de Bellevue	Fr. 9'804.00
	Amortissement obligatoire, préavis 05/2002 - Assainissement du voûtage du Rionzi	Fr. 33'555.35
	Amortissement obligatoire, préavis 14/2002 - Plan général d'évacuation des eaux (PGEE)	Fr. 134'255.08

460.3526 L'exploitation de la STEP de Vidy est assurée par la Commune de Lausanne dans le cadre d'une entente intercommunale. La Commission intercommunale (CISTEP) examine le budget et les comptes. Les comptes font par ailleurs l'objet d'un contrôle par le service de la révision de la Commune de Lausanne. C'est cependant aux conseils communaux des 13 communes signataires de la convention qu'il incombe d'adopter le budget et les comptes (majorité des 13 conseils communaux requise). Les comptes de la STEP et le rapport de révision figurent en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre commune découle de ces comptes, approuvés par la CISTEP dans sa séance du 21 mars 2012. **Le conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2011 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale.**

La mise en route des études pour la réhabilitation de la STEP n'est intervenue que dans le courant de l'année 2011. Elle a en effet été différée dans l'attente des résultats des essais pilotes relatifs au traitement des micropolluants et de l'adaptation des directives fédérales dans ce domaine. Malgré un arrêt de plusieurs semaines de la chaîne d'incinération des boues, le montant à la charge des communes est donc sensiblement inférieur aux prévisions budgétaires.

460.4341 Les taxes de raccordement sont encaissées lors du raccordement effectif des parcelles. Leur date de perception est dès lors difficile à estimer lors de l'établissement du budget.

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'016'957.98	212'336.25	1'170'780.00	207'100.00	2'282'403.39	305'493.14
* 50	ADMINISTRATION DES ECOLES	44'649.65	-	48'500.00	-	39'876.10	-
500	Administration, secrétariat	44'649.65	-	48'500.00	-	39'876.10	-
* 500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	-		2'500.00		-	
* 500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	-		2'500.00		452.85	
500.3151	Entretien mobilier et machines	-		1'000.00		514.05	
500.3170	Vacations direction et formation continue	795.00		1'000.00		407.20	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	1'331.70		1'500.00		907.10	
500.3173	Promotions et prix divers	10'478.65		10'000.00		6'721.55	
* 500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	32'044.30		30'000.00		30'873.35	
* 51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	465'231.30	34'527.20	533'300.00	24'600.00	406'836.90	25'101.00
510	Enseignement	465'231.30	34'527.20	533'300.00	24'600.00	406'836.90	25'101.00
510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	5'697.40		6'500.00		5'781.20	
* 510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	-		5'000.00		-	
510.3103.01	Matériel d'enseignement	-		-		101.60	
510.3103.03	Caisse de classes	6'404.00		8'200.00		6'380.00	
510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	14'124.15		15'000.00		18'402.25	
510.3151	Entretien machines	207.00		3'000.00		1'366.25	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	-		5'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	3'277.35		5'000.00		2'896.75	
510.3171	Manifestations culturelles et sportives	504.00-		4'100.00		4'000.00	
510.3186	Ass. accidents complémentaires	4'252.20		4'400.00		4'159.80	
510.3522.02	Frais écolage (équilage)	1'200.00		3'000.00		15'522.80	
* 510.3662	Bus scolaires	419'196.70		440'000.00		333'131.50	
510.3663	Courses et camps	9'141.95		30'000.00		11'948.45	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	2'234.55		4'100.00		3'146.30	
510.4332	Etudes surveillées, participation parents		1'221.00		1'000.00		1'266.00
510.4332.02	Frais écolage (équilage), participation parents (dérogation)		5'320.00		1'200.00		5'880.00
* 510.4359	Bus scolaires, participation des parents		27'986.20		20'000.00		17'955.00
* 510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		-		2'400.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
* 52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	152'813.38	23'708.95	193'200.00	14'000.00	166'087.39	26'579.10
520	Enseignement secondaire et pré-gymnasial	152'813.38	23'708.95	193'200.00	14'000.00	166'087.39	26'579.10
520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	5'923.70		6'500.00		5'619.20	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	3'378.00		4'000.00		5'764.20	
520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	6'690.75		10'000.00		7'474.70	
520.3103.03	Caisse de classes	6'668.00		6'800.00		6'784.00	
520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	50'673.70		50'000.00		45'367.80	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	3'251.05		2'500.00		2'926.65	
520.3151	Entretien machines	-		4'000.00		1'931.30	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	390.00		6'000.00		3'690.05	
520.3171	Manifestations culturelles et sportives	489.00		5'100.00		5'000.00	
520.3186	Ass. accidents complémentaire	4'252.20		4'400.00		4'159.80	
520.3522.01	Frais écolage pour service d'appuis scolaires (CVAJ)	2'700.00		-		4'333.90	
520.3522.02	Frais écolage (équilibre, sport études)	6'000.00		4'000.00		6'000.00	
* 520.3662	Frais transport	3'645.00		1'500.00		3'318.40	
520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	56'156.28		85'000.00		61'369.59	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	2'595.70		3'400.00		2'347.80	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		426.00		600.00		621.00
520.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		1'000.00		2'000.00		3'000.00
520.4359	Bus scolaires, participation des parents		13'646.65		4'000.00		15'911.00
520.4359.01	Activités parascolaire, participation des parents		5'055.00		4'000.00		3'735.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		3'581.30		3'400.00		3'312.10
530	Enseignement spécialisé	788.05	-	1'500.00	-	1'238'610.55	-
530.3512	Participation enseignement spécialisé	-		-		1'237'714.00	
* 530.3522	Participation CRENOL	788.05		1'500.00		896.55	
540	Orientation professionnelle	7'716.75	-	6'500.00	-	5'977.15	-
* 540.3512	Participation orientation professionnelle	7'716.75		6'500.00		5'977.15	

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550	Bibliothèque scolaire et communale	179'616.50	109'344.10	195'080.00	123'500.00	274'594.60	229'096.04
550.3011	Salaires	122'408.15		122'000.00		217'527.55	
550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	10'762.85		9'900.00		18'118.55	
550.3040	Caisse de pensions	11'318.80		15'680.00		12'473.10	
550.3069	Frais de déplacements et formation	237.00		3'000.00		540.00	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	667.70		2'500.00		64.40	
550.3102	Achat de livres et documentation	19'337.10		20'000.00		13'000.80	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	290.00		5'000.00		-	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	6'710.95		8'000.00		5'632.85	
550.3112	Achat de mobilier	2'508.95		3'000.00		5'976.55	
550.3152	Entretien du mobilier	-		1'000.00		-	
550.3170	Expositions et animations diverses pour la population	5'375.00		5'000.00		1'260.80	
550.4352	Vente d'abonnements		-		500.00		-
550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		109'344.10		123'000.00		229'096.04
560	Service médical & dentaire	43'486.00	-	49'500.00	-	41'932.80	-
560.3012	Médecin scolaire	8'322.95		10'000.00		6'991.45	
560.3109	Prévention santé, action et formation	1'700.00		2'000.00		2'000.00	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	1'908.05		2'500.00		1'887.35	
* 560.3654	Service dentaire scolaire	31'555.00		35'000.00		31'054.00	
570	Réfectoire scolaire	64'846.40	44'756.00	87'400.00	45'000.00	49'974.65	24'717.00
570.3011	Salaires, y compris charges sociales	47'488.85		57'000.00		37'073.00	
570.3131	Achat repas	17'002.40		30'000.00		12'574.40	
570.3182	Frais de téléphone	355.15		400.00		327.25	
570.4652	Vente repas		44'756.00		45'000.00		24'717.00
580	Temple et cultes	57'809.95	-	55'800.00	-	58'513.25	-
580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	16'063.40		15'700.00		15'940.90	
580.3011.01	Salaires marguillier	7'576.55		7'600.00		7'469.50	
580.3035	Allocations familiales	700.00		-		-	
580.3124	Entretien et frais divers	137.55		1'000.00		839.00	
* 580.3652	Contribution église catholique	32'403.80		30'000.00		33'014.70	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	928.65		1'500.00		1'249.15	

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE

COMMENTAIRES

- 50 - 51 - 52** Les comptes des écoles sont établis sur l'année civile et doit par conséquent tenir compte de 2 parties d'année scolaire, l'une se termine en juillet, l'autre commence en août. Le calcul comprend :
- Pour 2010-2011 : 318 élèves primaires et 336 secondaires.
Pour 2011-2012 : 320 élèves primaires et 332 secondaires.
- 500.3003 Le conseil d'établissement a été élu en automne et siègera en début d'année 2012.
500.3101
- 500.3512 Au travers d'une convention avec le Canton, les tâches communales effectuées par le secrétariat des écoles ainsi que par la Direction, sont arrêtées à 0,25 ETP.
- 510.3020.01 Des activités parascolaires sont organisées au niveau secondaire. Jusqu'à la mise en service de la première danseuse, un développement au niveau
510.4359.01 primaire semble difficile.
- 510.3662 Prise en charge des enfants de CIN (gratuit) à la 6^{ème}. Prix de l'abonnement 296.-fr/an (10 mois).
510.4359
- 520.3662 Prise en charge des frais de transport en raison d'équilibrage de classe et des élèves en sports & études.
- 530.3522 Neuf enfants sont scolarisés actuellement en classe EI au Martines, dont 6 du Mont. Le montant indique une participation administrative à la CRENOL.
- 540.3512 Notre participation s'élève à Fr. 1.24 par habitant.
- 560.3654 La loi oblige un contrôle annuel de la dentition des enfants. Coût 5.-fr/hab. et 6.-fr pour un contrôle. En 2011, sur env. 600 enfants contrôlés, 88 ont reçu des soins supplémentaires.
- 580.3652 La commune de Lausanne envoie annuellement un décompte et une répartition des frais sur la base d'une mise à jour quinquennale.

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	SECURITE PUBLIQUE	1'568'216.28	266'594.28	1'485'370.00	90'000.00	1'504'935.75	162'582.70
610	Police administrative et Gendarmerie	943'712.55	38'713.50	939'500.00	30'000.00	925'312.30	38'362.50
* 610.3011	Salaires	199'811.00		202'200.00		199'732.70	
610.3011.01	Indemnités inconvénients	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
610.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	15'998.80		15'200.00		15'202.50	
610.3035	Allocations familiales	-		480.00		360.00	
610.3040	Caisse de pensions	24'736.80		24'820.00		24'530.40	
610.3065	Frais habillement, équipement	-		3'000.00		428.80	
610.3069	Remboursements frais et débours	331.85		1'000.00		190.00	
610.3091	Formation et cotisations	1'678.00		4'000.00		1'500.00	
610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	3'398.00		3'500.00		3'397.25	
* 610.3143	Signalisation routière	85'019.50		80'000.00		81'309.70	
610.3155	Entretien véhicules	8'283.00		6'000.00		4'657.40	
610.3182	Frais téléphones, concession radio	3'565.40		4'500.00		3'319.85	
610.3185	Contrat de prestations	585'600.00		580'000.00		576'384.00	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	10'490.20		10'000.00		9'499.70	
610.4312	Permissions diverses		6'396.50		5'000.00		5'458.50
610.4370	Amendes		11'779.00		10'000.00		9'720.00
610.4370.01	Notification commandements de payer		20'538.00		15'000.00		23'184.00
620	Contrôle des habitants	318'598.05	98'366.25	245'670.00	60'000.00	243'811.05	60'070.20
* 620.3011	Salaires	226'859.25		173'000.00		170'896.00	
* 620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	19'851.55		14'020.00		14'692.95	
* 620.3040	Caisse de pensions	29'848.80		23'250.00		22'965.60	
620.3069	Remboursements frais + débours	314.00		400.00		233.30	
620.3191	Taxes office cantonal des étrangers	41'724.45		35'000.00		35'023.20	
620.4312	Emoluments		76'564.90		60'000.00		60'070.20
* 620.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		21'801.35		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
630	Police sanitaire	8'417.90	-	8'300.00	-	7'826.60	-
630.3003	Indemnités commission salubrité	-		300.00		418.80	
630.3003.01	Denrées alimentaires	7'384.05		6'000.00		6'430.00	
630.3524	Clos d'équarrissage	1'033.85		2'000.00		977.80	
650	Défense incendie	169'841.08	42'014.53	185'000.00	-	169'139.00	-
650.3156	Pose d'hydrants + entretien	30'487.50		40'000.00		19'754.10	
* 650.3521	Participation communale au SDIS de la Mère	139'353.58		145'000.00		149'384.90	
* 650.4814	Prélèvement sur les financements spéciaux		42'014.53		-		-
660	Protection civile	127'646.70	87'500.00	106'900.00	-	158'846.80	64'150.00
660.3069	Remboursements frais et débours	-		500.00		-	
660.3101	Frais de bureau	-		200.00		-	
660.3116	Achat matériel et équipement	-		200.00		-	
660.3123	Electricité abri SCHL	81.25		1'000.00		100.15	
660.3182	Frais téléphones, concession radio	383.05		500.00		13.10	
660.3521	Cours P.C. / visites abris	-		500.00		-	
* 660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	39'682.40		104'000.00		94'583.55	
660.3819	Attribution fonds dispense abri PC	87'500.00		-		64'150.00	
660.4392	Contributions dispense abri PC		87'500.00		-		64'150.00

6 - SECURITE PUBLIQUE

COMMENTAIRES

- 610.3011 A ce jour il ne reste qu'un patrouilleur scolaire malgré la recherche effectuée. Le passage piétons sur la rte de la Blécherette a été sécurisé et déplacé suite aux travaux de construction des collèges.
- 610.3143 Dépassement suite à la mise en conformité de la signalisation due à divers travaux (mise en service de la ligne 8 notamment).
- 620.3011 L'engagement d'un nouveau collaborateur au 1^{er} juillet 2011 a été nécessaire vu l'augmentation de travail consécutif au développement de la commune.
620.3030
620.3040
620.4361
- 650.3521 Les comptes et le rapport de révision figurent en annexe au présent fascicule.
- 650.4814 Le Règlement cantonal du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes stipule, à l'article 27, que le bilan, au passif, comprend notamment les fonds alimentés par des recettes affectées (par exemple, selon le Plan comptable édicté par le Canton : épuration des eaux, incinération et élimination des ordures, adduction d'eau, service du feu, abattoirs, taxe de séjour) les fonds de renouvellement et de rénovation et les fonds de réserve (pour ouvrages importants, pour investissements futurs, alimentés par des taxes diverses de remplacement).
- Les financements spéciaux sont liés à des revenus qui sont prélevés pour financer des tâches particulières. Il doit y avoir, en principe, un lien de causalité entre la tâche à remplir et son financement.
- Consécutivement à l'entrée en fonction au 1^{er} janvier 2010 du SDIS « La Mère », et dès lors qu'il ne peut être utilisé à la couverture d'autres dépenses, le fonds spécial alimenté par des recettes affectées "9280.02 - Réserve défense incendie" est dissout au 31.12.2011.
- 660.3521.01 La dissolution de la PCi Lausanne Nord finalisée durant l'année 2011 diminue le montant de notre participation aux frais d'exploitation, notamment en raison de la liquidation de tous les fonds, de la vente de divers biens ainsi que d'une réserve de liquidation de Fr. 9'000.--.

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	SECURITE SOCIALE	5'614'572.90	2'278'125.00	5'716'818.00	1'048'494.00	7'743'097.65	1'087'652.00
710	Service administratif	251'850.65	-	278'200.00	-	218'482.20	-
710.3003	Commission d'assistance	-		300.00		-	
710.3170	Frais journée des aînés	39'535.00		45'000.00		22'881.00	
710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	2'514.30		1'900.00		1'762.30	
710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	50'468.00		54'000.00		67'381.60	
710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	96'684.35		100'000.00		58'465.10	
710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	34'904.00		43'000.00		40'647.20	
710.3655	Fonds aide occasionnelle	-		5'000.00		65.00	
710.3655.02	Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants	27'745.00		29'000.00		27'280.00	
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	103'257.45	-	131'000.00	-	76'030.45	-
711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	103'257.45		131'000.00		76'030.45	
720	Prévoyance sociale	4'728'596.00	2'278'125.00	4'730'818.00	1'048'494.00	6'966'466.00	1'087'652.00
* 720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'062'999.00		2'062'999.00		3'348'027.00	
* 720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	2'665'597.00		2'667'819.00		3'618'439.00	
* 720.4515	Remboursement du décompte final facture sociale 2010		1'229'631.00		-		1'087'652.00
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'048'494.00		1'048'494.00		-
730	Santé publique	530'868.80	-	576'800.00	-	482'119.00	-
* 730.3654	Apromad, aide familiale, OMSV	530'868.80		576'800.00		482'119.00	

7 - SECURITE SOCIALE

COMMENTAIRES

720.3515 Par courrier du 23 février 2012 le Directeur de l'Autorité de surveillance des finances communales nous confirme qu'au vu des différentes démarches à
720.3515.01 entreprendre pour le calcul et la validation de la facture sociale 2011, le bouclage des comptes communaux de l'exercice 2011 se fera, comme pour l'année 2010, sur la base des "acomptes facture sociale 2011".

720.4515 Suite à l'établissement du décompte définitif de la facture sociale 2010 au 31.08.2011, nous enregistrons un résultat positif en notre faveur de **Fr. 1'229'631.--**, ce qui porte notre participation nette de la facture sociale 2010 à Fr. 6'974'549.-- soit une diminution de 14.99 % par rapport aux acomptes facturés mais une augmentation de 1.25 % par rapport à notre participation pour l'année 2009.

	Comptes 2008	Ecart 08/09	Comptes 2009	Ecart 09/10	Comptes 2010	Ecart 10/11	Comptes 2011 *
PC à domicile et hébergement	1'754'130	+ 6.48 %	1'775'712	+ 19.10 %	1'850'638	- 32.20 %	1'687'599
Assurance maladie	875'460		1'051'907		1'094'645		375'400
Aides, subventions et autres	2'650'641		2'857'290		2'966'044		2'665'597
Protection de la jeunesse	383'635		392'167		Hors social dès 2010		Hors social dès 2010
COFOP - Transition formation	30'999		35'372		Hors social dès 2010		Hors social dès 2010
Enseignement spécialisé	773'981		775'814		1'063'222		Hors social dès 2011
Total participation communale	6'468'846		6'888'262		6'974'549		4'728'596

* Montants provisoires correspondant aux acomptes payés

730.3654 Pour l'établissement du budget, nous avons tenu compte d'un coût / habitant de Fr. 99.45 et 5800 habitants, alors que nous bouclons avec un coût / habitant de Fr. 97.30 et 5456 habitants.

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
3	CHARGES	32'216'138.39	100.000	34'629'104.00	100.000	31'096'045.95	100.000
30	Autorités et personnel	5'200'723.60	16.143	5'243'080.00	15.141	5'120'956.55	16.468
300	Autorités et commissions	414'498.65	1.287	396'500.00	1.145	316'548.80	1.018
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	3'712'264.00	11.523	3'762'500.00	10.865	3'747'836.45	12.052
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	10'068.75	0.031	19'000.00	0.055	13'238.90	0.043
303	Assurances sociales	347'122.75	1.077	322'970.00	0.933	328'713.60	1.057
304	Caisse de pensions et de prévoyance	460'695.90	1.430	475'610.00	1.373	456'724.70	1.469
305	Assurances accidents et maladie	166'442.20	0.517	190'000.00	0.549	194'981.55	0.627
306	Indemnisation et remboursement de frais	58'882.50	0.183	72'500.00	0.209	57'256.70	0.184
309	Autres charges des autorités et du personnel	30'748.85	0.095	4'000.00	0.012	5'655.85	0.018
31	Biens, services, marchandises	7'681'112.47	23.842	8'232'790.00	23.774	6'376'900.19	20.507
310	Imprimés et fournitures de bureau	173'048.40	0.537	165'200.00	0.477	162'700.55	0.523
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	303'136.00	0.941	395'150.00	1.141	190'936.95	0.614
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	660'653.30	2.051	734'300.00	2.120	702'658.95	2.260
313	Autres fournitures et marchandises	284'502.55	0.883	310'100.00	0.895	333'036.50	1.071
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'808'537.07	8.718	2'921'000.00	8.435	1'996'042.43	6.419
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	215'728.95	0.670	288'500.00	0.833	278'518.00	0.896
317	Réceptions et manifestations	127'584.50	0.396	143'700.00	0.415	90'543.40	0.291
318	Honoraires et prestations de services	2'992'634.85	9.289	3'180'840.00	9.185	2'508'222.51	8.066
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	115'286.85	0.358	94'000.00	0.271	114'240.90	0.367

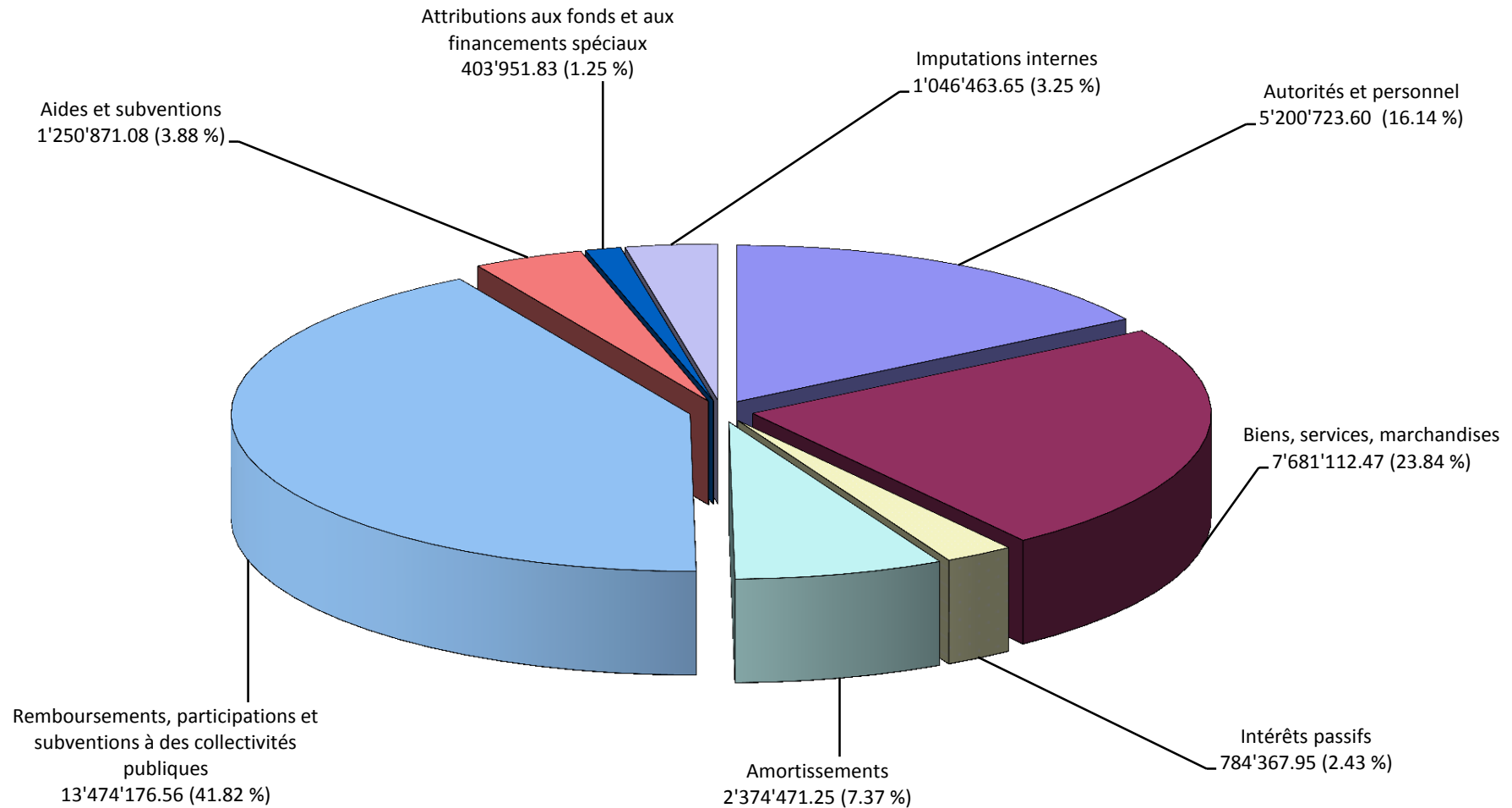
Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
32	Intérêts passifs	784'367.95	2.435	900'000.00	2.599	663'526.13	2.134
321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.000	10'000.00	0.029	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	707'758.35	2.197	860'000.00	2.483	593'851.10	1.910
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	76'609.60	0.238	30'000.00	0.087	69'675.03	0.224
33	Amortissements	2'374'471.25	7.370	4'136'975.00	11.947	2'089'527.77	6.720
330	Amortissements du patrimoine financier	94'802.62	0.294	131'500.00	0.380	175'297.16	0.564
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	2'279'668.63	7.076	2'155'475.00	6.224	1'914'230.61	6.156
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.000	1'850'000.00	5.342	0.00	0.000
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	13'474'176.56	41.824	13'611'456.00	39.306	14'305'516.01	46.004
351	Canton	5'816'851.05	18.056	5'815'812.00	16.795	8'241'030.50	26.502
352	Communes et associations de communes	7'657'325.51	23.769	7'795'644.00	22.512	6'064'485.51	19.502
36	Aides et subventions	1'250'871.08	3.883	1'375'300.00	3.972	1'098'993.89	3.534
365	Aides, subventions à des institutions privées	757'900.90	2.353	811'300.00	2.343	683'731.85	2.199
366	Aides individuelles	492'970.18	1.530	564'000.00	1.629	415'262.04	1.335
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	403'951.83	1.254	262'343.00	0.758	424'325.06	1.365
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	153'000.00	0.475	153'000.00	0.442	153'000.00	0.492
381	Attributions aux financements spéciaux	250'951.83	0.779	109'343.00	0.316	271'325.06	0.873
39	Imputations internes	1'046'463.65	3.248	867'160.00	2.504	1'016'300.35	3.268
390	Imputations internes	1'046'463.65	3.248	867'160.00	2.504	1'016'300.35	3.268

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

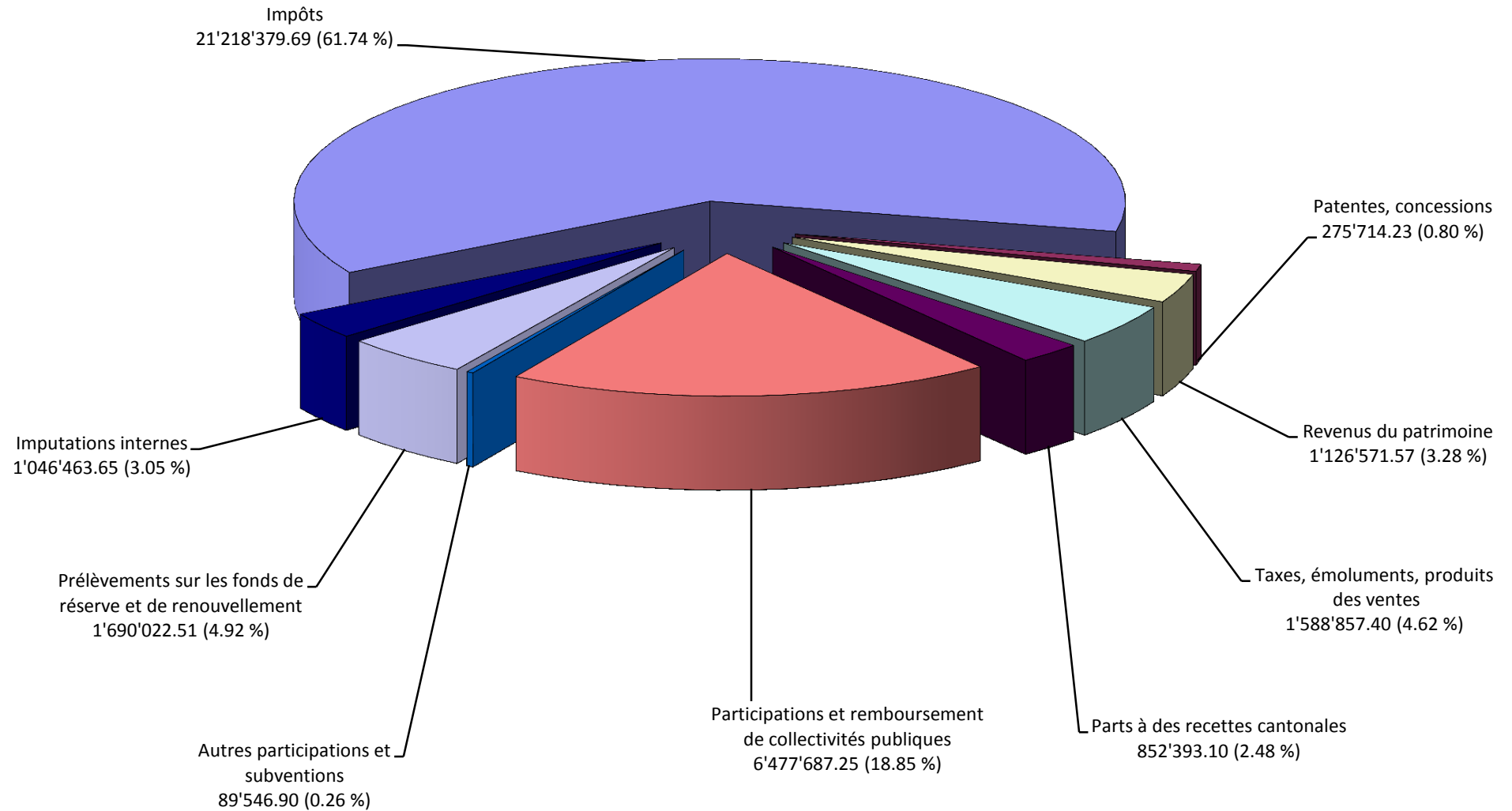
Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
4	REVENUS	34'365'636.30	100.000	32'298'613.00	100.000	33'463'145.91	100.000
40	Impôts	21'218'379.69	61.743	21'414'000.00	66.300	22'768'682.88	68.041
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	15'869'676.76	46.179	16'690'000.00	51.674	16'950'155.36	50.653
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	1'889'836.93	5.499	2'240'000.00	6.935	3'018'329.97	9.020
402	Impôt foncier	1'682'701.00	4.896	1'550'000.00	4.799	1'596'448.95	4.771
404	Droits de mutation	1'619'931.90	4.714	700'000.00	2.167	881'321.30	2.634
405	Impôts sur les successions et donations	127'664.80	0.371	200'000.00	0.619	290'539.30	0.868
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	28'568.30	0.083	34'000.00	0.105	31'888.00	0.095
41	Patentes, concessions	275'714.23	0.802	254'000.00	0.786	276'532.55	0.826
410	Patentes	4'102.50	0.012	4'000.00	0.012	4'060.00	0.012
411	Concessions	271'611.73	0.790	250'000.00	0.774	272'472.55	0.814
42	Revenus du patrimoine	1'126'571.57	3.278	915'115.00	2.833	2'833'663.39	8.468
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	217'929.22	0.634	130'000.00	0.402	201'038.79	0.601
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	145'997.35	0.425	114'100.00	0.353	124'852.10	0.373
424	Gains sur patrimoine financier	80'524.10	0.234	0.00	0.000	1'822'985.15	5.448
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	682'120.90	1.985	671'015.00	2.078	684'787.35	2.046
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'588'857.40	4.623	1'202'700.00	3.724	1'330'068.55	3.975
431	Émoluments	155'177.75	0.452	121'400.00	0.376	139'509.90	0.417
433	Ecolage	7'967.00	0.023	4'800.00	0.015	10'767.00	0.032
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'012'054.75	2.945	967'500.00	2.995	914'346.55	2.732

Compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
435	Ventes et prestations de services	159'144.50	0.463	84'000.00	0.260	110'185.00	0.329
436	Remboursements de tiers	134'696.40	0.392	0.00	0.000	58'206.10	0.174
437	Amendes	32'317.00	0.094	25'000.00	0.077	32'904.00	0.098
439	Autres recettes	87'500.00	0.255	0.00	0.000	64'150.00	0.192
44	Parts à des recettes cantonales	852'393.10	2.480	480'000.00	1.486	812'724.60	2.429
441	Parts à des recettes cantonales	852'393.10	2.480	480'000.00	1.486	812'724.60	2.429
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	6'477'687.25	18.849	3'911'288.00	12.110	3'776'677.04	11.286
451	Canton	1'345'118.25	3.914	159'600.00	0.494	1'322'682.04	3.953
452	Communes et associations de communes	5'132'569.00	14.935	3'751'688.00	11.616	2'453'995.00	7.333
46	Autres participations et subventions	89'546.90	0.261	75'000.00	0.232	73'323.50	0.219
465	Participations et subventions de tiers	89'546.90	0.261	75'000.00	0.232	73'323.50	0.219
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'690'022.51	4.918	3'179'350.00	9.844	575'173.05	1.719
480	Sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'513'752.90	4.405	3'179'350.00	9.844	575'173.05	1.719
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	176'269.61	0.513	0.00	0.000	0.00	0.000
49	Imputations internes	1'046'463.65	3.045	867'160.00	2.685	1'016'300.35	3.04
490	Imputations internes	1'046'463.65	3.045	867'160.00	2.685	1'016'300.35	3.037

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



BILANS COMPARES AU 31.12.2011

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2011

ACTIF	31.12.2011	31.12.2010
Disponibilités	9'182'974.17	13'522'890.09
9100.00 Caisse	4'146.70	5'736.85
9101.00 Chèques postaux	4'380'411.67	8'717'759.89
9102.00 BCV compte-courant	3'719'085.60	3'720'747.05
9102.01 BCV cash management	1'079'330.20	1'078'646.30
Débiteurs	6'780'510.58	7'342'260.95
9111.00 Débiteurs	125'584.50	92'657.85
9112.00 Impôts des personnes physiques	6'120'832.67	6'143'132.28
9112.01 Impôts des personnes morales	534'093.41	1'106'470.82
Terrains et bâtiments du patrimoine financier	1.00	576'271.00
9123.00 Terrains et bâtiments	1.00	1.00
9123.01 Acquisition parcelle n° 1099 (Jorat/Coppoz)	0.00	576'270.00
Actifs transitoires	1'032'253.70	587'593.62
9139.00 Actifs transitoires	1'032'253.70	587'593.62
Investissements du patrimoine administratif	42'497'456.63	28'634'144.75
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	14'367'640.06	9'392'464.25
9141.18 Participation Société Gedrel SA	157'500.00	157'500.00
9141.28 Collecteur Grand-Mont/Pernessy	718'420.00	760'680.00
9141.32 Assainissement du voûtage du Rionzi	637'450.00	671'005.35
9141.33 Plan général d'évacuation des eaux (PGEE)	0.00	115'178.48
9141.38 Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines	399'505.20	424'474.20
9141.39 Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte	154'843.81	164'521.81
9141.40 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	805'802.86	859'523.06
9141.41 Réfection Rte de la Clochatte	1'330'652.80	1'413'890.00
9141.42 Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré	1'327'122.00	1'405'188.00
9141.43 Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy	208'927.85	221'985.85
9141.44 Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manloud	146'497.50	155'115.00
9141.46 Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue	287'982.00	303'981.00
9141.47 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	2'201'967.00	2'371'577.60
9141.48 Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat	466'332.75	342'483.45
9141.49 Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir	224'562.15	25'360.45
9141.50 Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger	1'909'108.65	0.00
9141.51 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy	3'305'482.50	0.00
9141.52 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi	85'482.99	0.00
Bâtiments et constructions	28'129'814.57	19'241'678.50
9143.01 Bâtiment Crétalaison	1'875'000.00	2'500'000.00
9143.06 Collège des Martines	2'825'000.00	3'060'000.00
9143.21 Crédit d'étude complexe Voirie et Domaines & Forêts	510'848.00	542'780.35
9143.23 Construction Complexe de Manloud	8'040'000.00	8'542'500.00
9143.24 Concours d'architecture / Extension du Mottier	628'920.00	663'860.00
9143.25 Construction d'une médiathèque	1'284'673.00	1'360'235.35
9143.26 Crédit d'étude transformation Collège du Petit-Mont	0.00	155'000.00
9143.27 Crédit d'étude étape 1 / Extension du Mottier	1'000'000.00	1'000'000.00
9143.28 Crédit d'étude & réalisation pour restauration du Temple	1'707'686.35	338'208.25
9143.29 Crédit d'étude pour construction vestiaires au Châtaignier	0.00	115'270.00
9143.30 Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	1'936'939.00	386'793.55
9143.31 Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	4'237'306.79	280'927.80
9143.32 Crédit d'étude étape 2 / Extension du Mottier	809'616.90	0.00
9143.33 Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	2'741'660.00	296'103.20
9143.34 Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	532'164.53	0.00
Forêts	1.00	1.00
9145.00 Forêts	1.00	1.00
Mobilier, machines et véhicules	1.00	1.00
9146.00 Mobilier et matériel	1.00	1.00
Prêts et capitaux de dotation	1.00	1.00
Titres et papiers valeurs	1.00	1.00
9153.00 Titres et papiers valeurs	1.00	1.00
	59'493'197.08	50'663'161.41

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2011

PASSIF	31.12.2011	31.12.2010
Autres engagements courants	11'700.00	0.00
9209.01 Dépôts pour clés bâtiments communaux	11'700.00	0.00
Dettes à court terme	2'000'000.00	5'000'000.00
9221.15 Emprunt Postfinance - Manloud 2007 - 2011 2.82%	0.00	3'000'000.00
9221.13 Emprunt Postfinance - Crétalaision 2005 - 2012 2.07%	2'000'000.00	2'000'000.00
Emprunts moyen et long terme	30'000'000.00	20'000'000.00
9221.14 Emprunt Postfinance - Les Martines 2006 - 2014 2.99%	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.16 Emprunt Postfinance - Crétalaision 2008 - 2013 2.92%	3'000'000.00	3'000'000.00
9221.17 Emprunt Postfinance 2008 - 2018 3.69%	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.18 Emprunt Postfinance 2010 - 2020 2.16%	10'000'000.00	10'000'000.00
9221.19 Emprunt Postfinance 2011 - 2021 1.62%	5'000'000.00	0.00
9221.20 Emprunt UBS 2011 - 2021 1.86%	5'000'000.00	0.00
Engagements et fonds spéciaux	23'500.00	24'500.00
9233.20 Fonds Henri Samuel & Jean Samuel Bergier	18'500.00	19'500.00
9233.40 Fonds J.-J. Belet	5'000.00	5'000.00
Passifs transitoires	2'448'979.74	1'496'078.90
9259.00 Passifs transitoires	2'448'979.74	1'496'078.90
Financements spéciaux et fonds de réserve	18'197'383.76	19'480'446.84
Fonds alimentés par des recettes affectées	5'467'158.64	5'392'476.42
9280.01 Réserve épuration-égouts	5'014'770.14	4'985'573.39
9280.02 Réserve défense incendie	0.00	42'014.53
9280.03 Réserve dispense abri PC	452'388.50	364'888.50
Fonds de renouvellement et de rénovation	4'368'863.55	5'447'969.45
9281.10 Réserve véhicules, machines et matériel	764'171.55	803'772.55
9281.11 Réserve entretien bâtiments et domaines	3'604'692.00	4'644'196.90
Fonds de réserve	8'361'361.57	8'640'000.97
9282.02 Fonds achat terrains / bâtiments	396'088.39	396'088.39
9282.05 Fonds pour redistribution	4'344.45	2'336.85
9282.06 Fonds réserve Jumelage	23'369.50	23'369.50
9282.07 Fonds de rénovation du Temple	76'666.00	68'666.00
9282.10 Réserve générale	5'732'419.98	5'732'419.98
9282.51 Réserve institutions culturelles, Le Mont	25'695.35	24'145.35
9282.61 Réserve Syndicat améliorations foncières	195'585.90	485'782.90
9282.98 Réserve Restauration sylvicole	100'000.00	100'000.00
9282.99 Réserve débiteurs douteux	407'027.00	396'907.00
9282.992 Réserve contribuables débiteurs douteux	1'400'165.00	1'410'285.00
Capital	6'811'633.58	4'662'135.67
9290.00 Commune	6'811'633.58	4'662'135.67
	59'493'197.08	50'663'161.41

COMPTES D'INVESTISSEMENT

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2011
OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2010	Amortissement au 31.12.2010	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Subsides et participations de tiers 2011	Amortissement 2011 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2011	Remarques
9141.18	Participation Société Gedrel SA	03/1996	297'000			157'500.00				157'500.00	
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - route	12/2005	180'000	176'353.97	17'647.97	158'706.00			8'817.00 o	149'889.00	Amort. 230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000	668'866.17	66'892.17	601'974.00			33'443.00 o	568'531.00	Amort. 460.3311
9141.32	Assainissement du voutage du Rionzi	05/2002	750'000	671'005.35		671'005.35			33'555.35 o	637'450.00	Amort. 460.3311
9141.33	Plan général d'évacuation des eaux (PGEE)	14/2002	165'000	115'178.48		115'178.48	19'076.60		134'255.08 o	0.00	Amort. 460.3311
9141.38	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000	499'381.20	74'907.00	424'474.20			24'969.00 o	399'505.20	Amort. 230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000	193'555.81	29'034.00	164'521.81			9'678.00 o	154'843.81	Amort. 460.3311
9141.40	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000	1'074'403.86	214'880.80	859'523.06			53'720.20 o	805'802.86	Amort. 460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000	1'695'127.20	281'237.20	1'413'890.00			83'237.20 o	1'330'652.80	Amort. 230.3311
9141.42.02	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	10/2007	1'550'000	1'561'320.22	156'132.22	1'405'188.00			78'066.00 o	1'327'122.00	Amort. 460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000	261'159.85	39'174.00	221'985.85			13'058.00 o	208'927.85	Amort. 230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manloud	10/2008	285'000	172'350.00	17'235.00	155'115.00			8'617.50 o	146'497.50	Amort. 230.3311
9141.46.01	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route	08/2009	130'000	123'910.40	6'205.40	117'705.00			6'195.00 o	111'510.00	Amort. 230.3311
9141.46.02	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur	08/2009	275'000	196'077.31	9'801.31	186'276.00			9'804.00 o	176'472.00	Amort. 460.3311
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	13/2009	3'125'000	2'371'577.60		2'371'577.60	306'367.40	360'068.45	115'909.55 o	2'201'967.00	Amort. 230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000	342'483.45		342'483.45	123'849.30			466'332.75	En cours
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000	25'360.45		25'360.45	199'201.70			224'562.15	En cours
9141.50.01	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route	19/2010	2'435'000	0.00		0.00	1'517'191.92	2'269.00		1'514'922.92	En cours
9141.50.02	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur	19/2010	595'000	0.00		0.00	394'185.73			394'185.73	En cours
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	4'775'000	0.00		0.00	3'305'482.50			3'305'482.50	En cours
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route	03/2011	1'135'000	0.00		0.00	14'966.05			14'966.05	En cours
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur	03/2011	225'000	0.00		0.00	70'516.94			70'516.94	En cours
Total 9141	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					9'392'464.25	5'950'838.14	362'337.45	613'324.88	14'367'640.06	

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2011
BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2010	Amortissement au 31.12.2010	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Subsides et participations de tiers 2011	Amortissement 2011 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2011	Remarques
9143.01	Bâtiment Crétalaison	05/1987	18'925'000	19'837'000.00	17'337'000.00	2'500'000.00			625'000.00 o	1'875'000.00	Amort. 230.3312
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000	10'135'000.00	7'075'000.00	3'060'000.00			235'000.00 o	2'825'000.00	Amort. 230.3312
9143.21	Crédit d'étude complexe de Manloud	01/2005	650'000	638'564.35	95'784.00	542'780.35			31'932.35 o	510'848.00	Amort. 230.3312
9143.23	Construction complexe de Manloud	15/2005	9'113'000	10'045'853.00	1'503'353.00	8'542'500.00			502'500.00 o	8'040'000.00	Amort. 230.3312

9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000	698'804.25	34'944.25	663'860.00			34'940.00	o	628'920.00	Amort. 230.3312
9143.25	Construction d'une médiathèque / Collège du Mottier	01/2008	1'512'000	1'511'386.65	151'151.30	1'360'235.35			75'562.35	o	1'284'673.00	Amort. 230.3312
9143.26	Crédit d'étude transformation Collège du Petit-Mont	01/2009	155'000	155'000.00		155'000.00	-155'000.00				0.00	Transfert 9143.30
9143.27	Crédit d'étude étape 1 / Extension du Mottier	09/2009	1'000'000	1'000'000.00		1'000'000.00					1'000'000.00	Amortissement avec construction
9143.28	Crédit d'étude & réalisation pour restauration du Temple	02/2010	1'850'000	338'208.25		338'208.25	1'369'753.10	275.00			1'707'686.35	En cours
9143.29	Crédit d'étude pour construction vestiaires au Châtaignier	14/2009	115'000	115'270.00		115'270.00	-115'270.00				0.00	Transfert 9143.33
9143.30	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	12/2010	1'705'000	386'793.55		386'793.55	1'631'002.40	14'040.00	66'816.95	o	1'936'939.00	Amort. 230.3312
9143.31	Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	11/2010	12'300'000	280'927.80		280'927.80	4'108'228.39	151'849.40			4'237'306.79	En cours
9143.32	Crédit d'étude étape 2 / Extension du Mottier	11/2010	1'045'000	0.00		0.00	809'616.90				809'616.90	En cours
9143.33	Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	15/2010	2'885'000	296'103.20		296'103.20	2'690'148.90	150'000.00	94'592.10	o	2'741'660.00	Amort. 230.3312
9143.34.01	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle	13/2011	595'000	0.00		0.00	376'719.28				376'719.28	En cours
9143.34.02	Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie	13/2011	162'000	0.00		0.00	155'445.25				155'445.25	En cours
Total 9143	Bâtiments et constructions					19'241'678.50	10'870'644.22	316'164.40	1'666'343.75		28'129'814.57	

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2011

FORETS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2010	Amortissement au 31.12.2010	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Subsides et participations de tiers 2011	Amortissement 2011 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2011	Remarques
9145.00	Forêts				1.00				1.00	
Total 9145	Forêts				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2011

MOBILIER - MACHINES ET VEHICULES

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2010	Amortissement au 31.12.2010	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Subsides et participations de tiers 2011	Amortissement 2011 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2011	Remarques
9146.00	Mobilier et matériel				1.00				1.00	
Total 9146	Mobilier, machines et véhicules				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2011

TITRES ET PAPIERS VALEURS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2010	Amortissement au 31.12.2010	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Subsides et participations de tiers 2011	Amortissement 2011 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2011	Remarques
9153.00	Titres et papiers valeurs				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
Total 9153	Titres et papiers valeurs				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

FINANCEMENTS SPECIAUX

ET FONDS DE RESERVE

DETAIL DES FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE AU 31 DECEMBRE 2011

	Objet	Solde au 01.01.2011	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2011	Remarques
9233	Fonds et fondations						
9233.20	Fonds Bergier Jean Samuel	19'500.00		1'000.00		18'500.00	Prélèvement 150.4801
9233.40	Fonds J.-J. Belet	5'000.00				5'000.00	
Total 9233	Fonds et fondations	24'500.00	0.00	1'000.00	0.00	23'500.00	
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées						
9280.01	Réserve épuration-égouts	4'985'573.39	163'451.83				Attribution - 460.3811
				134'255.08		5'014'770.14	Prélèvement - 460.4811
9280.02	Réserve défense incendie	42'014.53			42'014.53	0.00	Prélèvement - 650.4814
9280.03	Réserve dispense abri PC	364'888.50	87'500.00			452'388.50	Attribution - 660.3819
Total 9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	5'392'476.42	250'951.83	134'255.08	42'014.53	5'467'158.64	
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation						
9281.10	Réserve véhicules, machines et matériel	803'772.55		42'061.15			Prélèvement - 350.4801
				70'426.30			Prélèvement - 430.4801
				34'218.15			Prélèvement - 190.4801
				32'895.40			Prélèvement - 310.4801
			140'000.00			764'171.55	Attribution - 430.3801
9281.11	Réserve entretien bâtiments et domaines	4'644'196.90		1'039'504.90		3'604'692.00	Prélèvement - 350.4802
Total 9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	5'447'969.45	140'000.00	1'219'105.90		4'368'863.55	
9282	Fonds de réserve						
9282.02	Fonds achat terrain / bâtiments	396'088.39				396'088.39	
9282.05	Fonds pour redistribution	2'336.85	2'007.60			4'344.45	Produits collecte de vêtements
9282	A reporter	398'425.24	2'007.60	0.00		400'432.84	

DETAIL DES FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE AU 31 DECEMBRE 2011

	Objet	Solde au 01.01.2011	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2011	Remarques
9282	Report	398'425.24	2'007.60	0.00		400'432.84	
9282.06	Fonds réserve Jumelage	23'369.50				23'369.50	
9282.07	Fonds de rénovation du Temple	68'666.00	8'000.00			76'666.00	Attribution - 350.3803.18
9282.10	Réserve générale	5'732'419.98				5'732'419.98	
9282.51	Réserve Institutions culturelles, Le Mont	24'145.35		3'450.00			Prélèvement - 150.4801
			5'000.00			25'695.35	Attribution - 150.3809
9282.61	Réserve Syndicat améliorations foncières	485'782.90		290'197.00		195'585.90	Prélèvement - 420.4801
9282.98	Réserve projet de restauration sylvicole Epalinges	100'000.00				100'000.00	
9282.99	Réserve débiteurs douteux	396'907.00	10'120.00			407'027.00	Ajustement de la provision pour contribuables débiteurs douteux sur la base de l'analyse des risques établie par la CI au 31.12.11
9282.992	Réserve contribuables débiteurs douteux	1'410'285.00		10'120.00		1'400'165.00	
Total 9282	Fonds de réserve	8'640'000.97	25'127.60	303'767.00		8'361'361.57	
Total 928	Financements spéciaux et fonds de réserve	19'480'446.84	416'079.43	1'657'127.98	42'014.53	18'197'383.76	

Vu ce qui précède, la Municipalité demande au Conseil communal de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DU MONT-SUR-LAUSANNE

- ~ vu le Préavis no 05/2012 de la Municipalité
- ~ ouï ou pris connaissance du Rapport de la Commission des Finances
- ~ considérant qu'il a été porté à l'ordre du jour

DECIDE

d'adopter les comptes de l'année 2011 tels que présentés.

Veillez agréer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations distinguées.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Boursier :

J.-P. Sueur

L. Vial