

COMMUNE DU MONT-SUR-LAUSANNE

BUDGET 2012

TABLE DES MATIERES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2012	2 - 7
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	8
1 Administration générale	9 - 12
2 Finances	13 - 16
3 Domaines et bâtiments	17 - 30
4 Travaux	31 - 35
5 Instruction publique et cultes	36 - 39
6 Sécurité publique	40 - 42
7 Sécurité sociale	43 - 45
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	46 - 52
PLAN DES INVESTISSEMENTS	53 - 54
SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	55 - 56
PREVISION DES AMORTISSEMENTS	57 - 58
DECISION	59
BUDGET SDIS LA MEBRE	60 - 63
BUDGET CISTEP	64 - 73

**COMMENTAIRES SUR LE
BUDGET 2012**

AU CONSEIL COMMUNAL

LE MONT

Préavis municipal relatif au budget 2012

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Pour l'établissement de ce budget, la Municipalité a analysé l'exercice 2010 et tenu compte de la situation intermédiaire au 1er septembre 2011.

	Budget 2012	Budget 2011	Ecart en Fr.	en %
Revenus	34'117'283.00	32'298'613.00	+ 1'818'670.00	+ 5.63
Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	-1'101'644.00	-3'179'350.00		
Ecritures internes	-951'030.00	-867'160.00		
Revenus épurés *	32'064'609.00	28'252'103.00	+ 3'812'506.00	+ 13.49
Charges	35'266'705.00	34'629'104.00	+ 637'601.00	+ 1.84
Amortissements	-3'139'590.00	-4'136'975.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-153'000.00	-262'343.00		
Ecritures internes	-951'030.00	-867'160.00		
Charges épurées *	31'023'085.00	29'362'626.00	+ 1'660'459.00	+ 5.66
Excédent de revenus (-) / charges	1'149'422.00	2'330'491.00		

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

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

BUDGET 2012 - RECAPITULATION

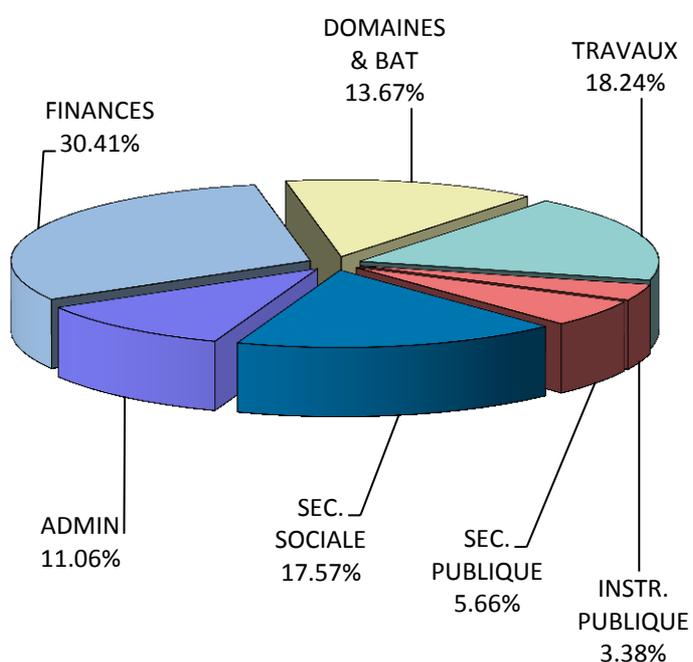
DICASTERES	BUDGET 2012				BUDGET 2011				COMPTES 2010			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
ADMINISTRATION GENERALE	3'900'270.00	11.059	44'700.00	0.131	3'331'580.00	9.621	34'900.00	0.108	3'014'757.53	9.695	105'181.20	0.314
FINANCES	10'724'588.00	30.410	28'396'252.00	83.231	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	4'822'410.00	13.674	2'474'845.00	7.254	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	6'433'994.00	18.244	1'852'094.00	5.429	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	1'190'370.00	3.375	192'600.00	0.565	1'170'780.00	3.381	207'100.00	0.641	2'282'403.39	7.340	305'493.14	0.913
SECURITE PUBLIQUE	1'997'838.00	5.665	93'000.00	0.273	1'485'370.00	4.289	90'000.00	0.279	1'504'935.75	4.840	162'582.70	0.486
SECURITE SOCIALE	6'197'235.00	17.572	1'063'792.00	3.118	5'716'818.00	16.509	1'048'494.00	3.246	7'743'097.65	24.901	1'087'652.00	3.250
	35'266'705.00	100.00	34'117'283.00	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			1'149'422.00				2'330'491.00		2'367'099.96			
	35'266'705.00		35'266'705.00		34'629'104.00		34'629'104.00		33'463'145.91		33'463'145.91	

ECARTS NETS DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

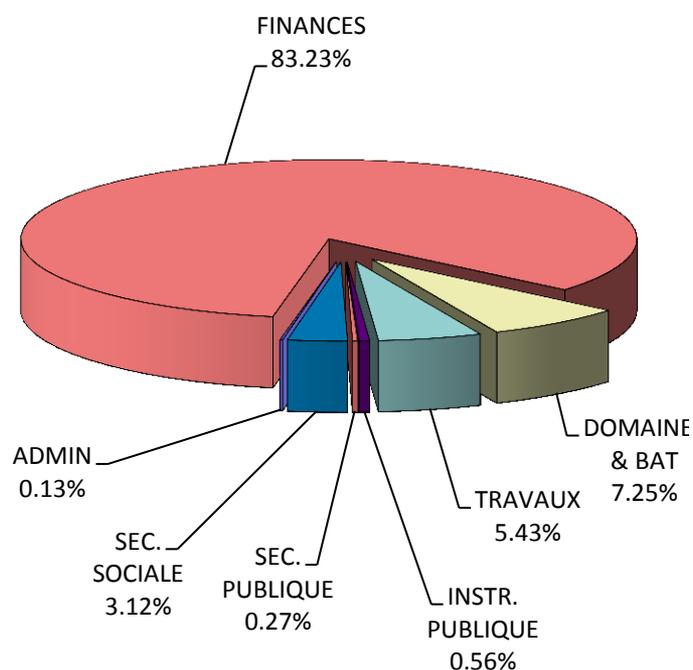
Dicastères	Budget 2012		Budget 2011		Diff. Ecart B12/B11
	charges	revenus	charges	revenus	
ADMINISTRATION	3'900'270.00	44'700.00	3'331'580.00	34'900.00	558'890.00
FINANCES	10'724'588.00	28'396'252.00	11'422'556.00	26'580'194.00	-2'514'026.00
DOMAINES & BATIMENTS	4'822'410.00	2'474'845.00	4'879'230.00	2'604'225.00	72'560.00
TRAVAUX	6'433'994.00	1'852'094.00	6'622'770.00	1'733'700.00	-307'170.00
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'190'370.00	192'600.00	1'170'780.00	207'100.00	34'090.00
SECURITE PUBLIQUE	1'997'838.00	93'000.00	1'485'370.00	90'000.00	509'468.00
SECURITE SOCIALE	6'197'235.00	1'063'792.00	5'716'818.00	1'048'494.00	465'119.00
Totaux	35'266'705.00	34'117'283.00	34'629'104.00	32'298'613.00	-1'181'069.00
Excédent revenus / charges		1'149'422.00		2'330'491.00	-1'181'069.00
	35'266'705.00	35'266'705.00	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 au budget 2012 par rapport au budget 2011.

Budget 2012 - Charges par dicastère



Budget 2012 - Revenus par dicastère

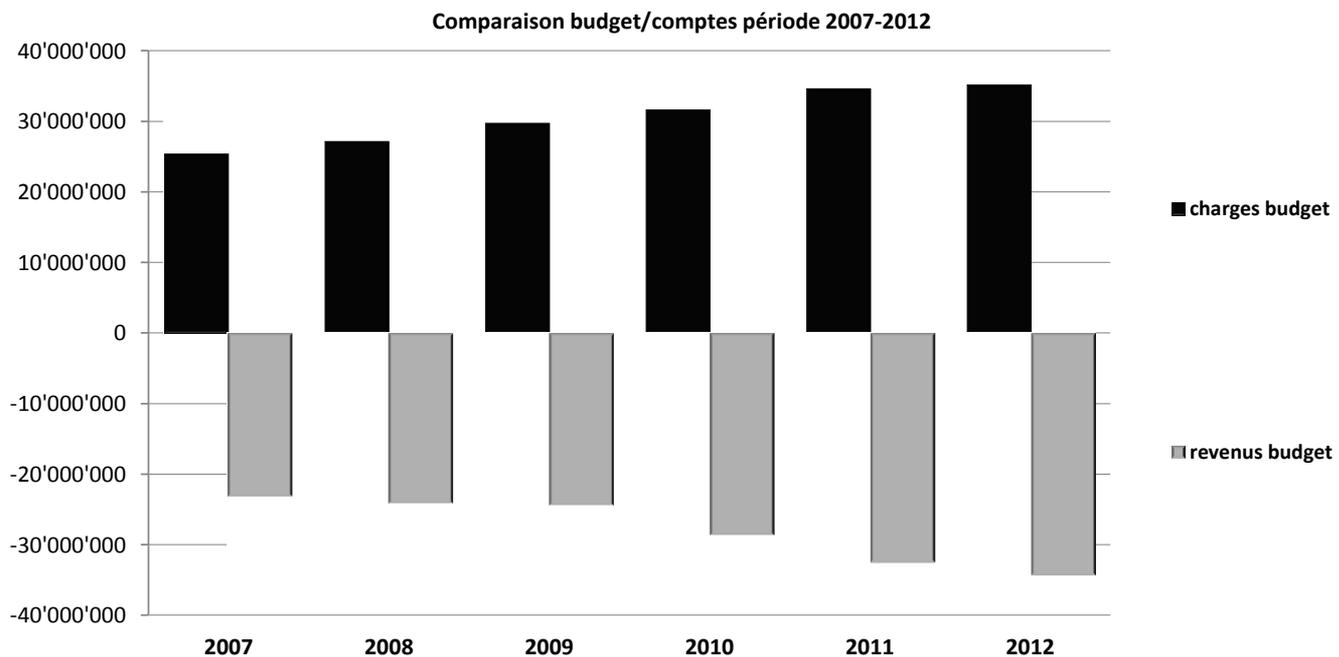


ECARTS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2012	Budget 2011	Ecart net en Fr.	En %
Charges par nature					
30	Autorités et personnel	5'748'940.00	5'243'080.00	505'860.00	9.65%
31	Biens, services, marchandises	7'111'310.00	8'232'790.00	-1'121'480.00	-13.62%
32	Intérêts passifs	1'037'000.00	900'000.00	137'000.00	15.22%
33	Amortissements	3'139'590.00	4'136'975.00	-997'385.00	-24.11%
35	Rbts et subv. Collectivités publiques	15'742'935.00	13'611'456.00	2'131'479.00	15.66%
36	Aides et subventions	1'382'900.00	1'375'300.00	7'600.00	0.55%
38	Attributions aux fonds spéciaux	153'000.00	262'343.00	-109'343.00	-41.68%
39	Imputations internes	951'030.00	867'160.00	83'870.00	9.67%
3	Charges	35'266'705.00	34'629'104.00	637'601.00	1.84%

Revenus par nature					
40	Impôts	24'083'000.00	21'414'000.00	2'669'000.00	12.46%
41	Patentes, concessions	274'000.00	254'000.00	20'000.00	7.87%
42	Revenus du patrimoine	1'017'865.00	915'115.00	102'750.00	11.23%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'258'300.00	1'202'700.00	55'600.00	4.62%
44	Parts à des recettes cantonales	602'500.00	480'000.00	122'500.00	25.52%
45	Participations et rbts collectivités publiques	4'749'944.00	3'911'288.00	838'656.00	21.44%
46	Autres participations et subventions	79'000.00	75'000.00	4'000.00	5.33%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'101'644.00	3'179'350.00	-2'077'706.00	-65.35%
49	Imputations internes	951'030.00	867'160.00	83'870.00	9.67%
4	Revenus	34'117'283.00	32'298'613.00	1'818'670.00	5.63%

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2012 par rapport au budget 2011.

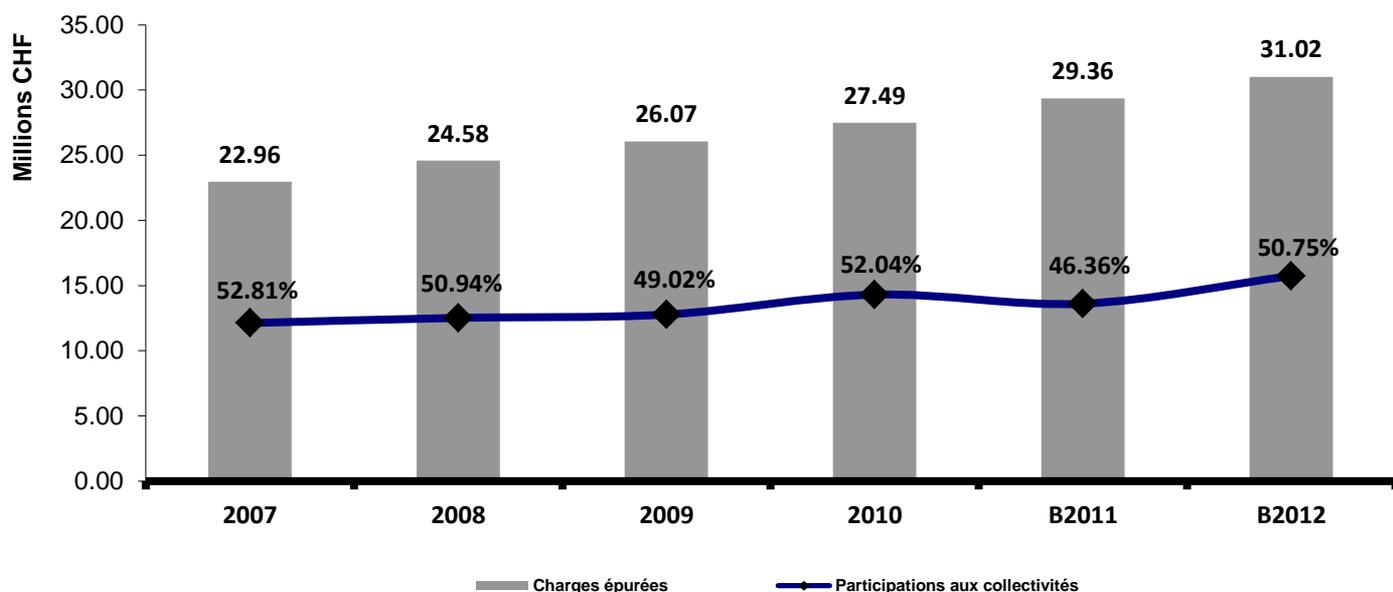


PARTICIPATIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES

Compte	Désignation	Budget 2012	Budget 2011	Ecart net en Fr.	En %
Participations et subventions à des collectivités publiques					
351	Canton	7'124'935.00	5'815'812.00	1'309'123.00	22.51%
352	Communes et associations de communes	8'618'000.00	7'795'644.00	822'356.00	10.55%
Participation totale		15'742'935.00	13'611'456.00	2'131'479.00	15.66%
En % des charges épurées		50.75%	46.36%		

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2012 par rapport au budget 2011.

Poids des charges cantonales et associations de communes 2007 - 2012



FLUX FINANCIERS PREVISIONNELS

DETERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT	BUDGET 2012	BUDGET 2011
Excédent des revenus / charges (-)	-1'149'422.00	-2'330'491.00
+ Charges sans influence sur les liquidités		
33 Amortissements	3'139'590.00	4'136'975.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	153'000.00	262'343.00
39 Imputations internes	951'030.00	867'160.00
./. Revenus sans influence sur les liquidités		
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-1'101'644.00	-3'179'350.00
49 Imputations internes	-951'030.00	-867'160.00
MARGE D'AUTOFINANCEMENT / insuffisance (-)	1'041'524.00	-1'110'523.00
INVESTISSEMENTS		
Dépenses d'investissement	-14'320'000.00	-24'000'000.00
Remboursement d'emprunt	-2'000'000.00	-2'000'000.00
Renouvellement d'emprunt + investissements	14'000'000.00	15'000'000.00
FLUX DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT	-2'320'000.00	-11'000'000.00
SORTIE DE FONDS PREVISIBLE	-1'278'476.00	-12'110'523.00

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'900'270.00	44'700.00	3'331'580.00	34'900.00	3'014'757.53	105'181.20
101	Conseil communal	43'000.00	-	45'000.00	-	31'632.50	-
101.3003	Jetons présence, commissions, votations	30'000.00		32'000.00		19'700.00	
101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal	11'000.00		11'000.00		10'700.00	
101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	2'000.00		2'000.00		1'232.50	
102	Municipalité	350'000.00	-	350'000.00	-	290'000.00	-
102.3003	Indemnités Municipaux	350'000.00		350'000.00		290'000.00	
110	Administration communale	178'000.00	5'200.00	248'500.00	6'900.00	151'881.88	6'992.00
110.3061	Utilisation véhicules privés	1'000.00		1'000.00		973.70	
110.3102	Frais d'insertions	21'000.00		21'000.00		20'555.95	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	4'000.00		3'500.00		-	
110.3111	Achat mobilier	5'000.00		82'000.00		-	
110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	3'000.00		2'500.00		2'906.45	
* 110.3170	Débours divers, réceptions	55'000.00		50'000.00		44'273.80	
110.3181	Frais de port, CCP	19'000.00		19'000.00		15'959.60	
110.3182	Frais téléphones	15'000.00		16'000.00		14'979.00	
110.3183	Frais administration	21'000.00		21'000.00		35'042.98	
110.3183.01	Frais bancaires	5'000.00		5'500.00		-	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	1'000.00		3'000.00		-	
110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	28'000.00		24'000.00		17'190.40	
* 110.4311	Emoluments, actes de mœurs		3'100.00		5'000.00		5'280.00
110.4313	Naturalisations		1'600.00		1'400.00		1'550.00
110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		500.00		500.00		162.00
120	Economat	25'000.00	-	25'000.00	-	19'835.05	-
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau (y.c. Cons. communal)	25'000.00		25'000.00		19'835.05	
130	Personnel et assurances	993'270.00	-	933'080.00	-	919'945.65	36'992.75
* 130.3011	Salaires	530'000.00		523'000.00		515'418.50	
* 130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	72'550.00		67'600.00		66'510.45	
130.3035	Allocations familiales	720.00		1'080.00		1'060.00	
130.3040	Caisse de pensions (y.c. Municipalité)	82'600.00		83'400.00		77'830.80	
* 130.3069	Indemnités au personnel	12'400.00		25'000.00		16'170.90	
* 130.3050	Assurance maladie	50'000.00		62'000.00		60'508.42	
130.3050.01	Assurance accidents	128'000.00		128'000.00		134'473.13	

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
130.3091	Formation du personnel	5'000.00		-		4'155.85	
* 130.3091.01	Santé & Sécurité au travail	30'000.00		-		-	
* 130.3092	Frais de recherche de personnel	50'000.00		-		-	
130.3186	Assurance responsabilité civile	32'000.00		43'000.00		43'817.60	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		6'712.50
130.4361.02	assurances, participation aux excédents		-		-		30'280.25
150	Affaires culturelles, loisirs	315'000.00	2'500.00	288'000.00	2'000.00	251'405.40	2'578.00
* 150.3102	Journal	60'000.00		30'000.00		30'537.20	
150.3170	Jumelage	5'000.00		15'000.00		962.70	
* 150.3193	Cotisations Lausanne Région	52'000.00		49'000.00		51'395.50	
* 150.3513	Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique	12'000.00		-		-	
* 150.3523	Part. fonds culturel région lausannoise	62'000.00		55'000.00		54'560.00	
* 150.3653	Subventions sociétés locales	62'000.00		60'000.00		60'000.00	
150.3653.01	14ème World Gymnaestrada	-		20'000.00		-	
150.3655	Garderie "Les Moufflets"	32'000.00		34'000.00		29'360.00	
* 150.3659	Dons	25'000.00		20'000.00		18'390.00	
150.3659.01	Dons culturels	-		-		1'200.00	
150.3809	Part.culturelle, Fonds communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
150.4273	Location bancs de marché		2'500.00		2'000.00		1'378.00
150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		-		-		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	1'812'000.00	-	1'317'000.00	-	1'184'096.70	-
* 182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	303'000.00		300'000.00		275'022.30	
* 182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'500'000.00		1'009'000.00		902'800.00	
182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	9'000.00		8'000.00		6'274.40	
190	Informatique	144'000.00	37'000.00	85'000.00	26'000.00	125'960.35	58'618.45
* 190.3091	Formation du personnel	17'000.00		-		-	
* 190.3101	Fournitures diverses	47'000.00		35'000.00		59'591.45	
* 190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	80'000.00		50'000.00		66'368.90	
* 190.4525	Participation regroupement ACAS		-		1'000.00		1'000.00
* 190.4801	Prélèvement fonds de réserve		37'000.00		25'000.00		57'618.45

1 - ADMINISTRATION GENERALE

COMMENTAIRES

- 110.3170 Participation de Fr. 0.50 par habitant pour la visite du district de Lausanne par le Conseil d'Etat.
- 110.4311 Suite au déménagement de l'Agence AAS au Petit-Mont, l'Administration ne fournit plus la prestation pour la réception téléphonique de l'Agence.
- ... **3011** Pour tous les comptes se terminant par 3011, la Municipalité a décidé d'indexer les salaires au 1^{er} janvier 2012 de 0.5 % et d'allouer des annuités à un certain nombre de collaboratrices et collaborateurs (pour rappel, aucune annuité n'avait été accordée au 1^{er} janvier 2011).
- ... **3030** Pour tous les comptes se terminant par 3030, nous avons tenu compte d'un taux de 8.8 % du salaire de base.
- 130.3069 Selon l'annexe 2 du statut du personnel, des primes de fidélité seront versées à cinq collaborateurs, un pour vingt-cinq ans de service et quatre pour 10 ans.
- 130.3050 Diminution des taux d'un contrat d'assurance maladie.
- 130.3091.01 Suite à l'audit concernant la Santé & sécurité au travail effectué en 2010/2011, certaines améliorations de la sécurité aux places de travail seront nécessaires, un montant global a été prévu sur ce compte pour l'ensemble du personnel.
- 130.3092 L'augmentation rapide de la population due à notre développement va impliquer un renforcement au niveau de certains postes de l'Administration. S'agissant d'une situation transitoire avec divers postes à faible taux d'activité, la Municipalité doit étudier différentes variantes, notamment dans les domaines de l'informatique (internet, intranet, développement et assistance aux utilisateurs) ainsi que le développement du parascolaire.
- 150.3102 Prise en compte de l'augmentation des frais d'impression du journal liés à l'augmentation des ménages, ainsi qu'à des améliorations de la présentation de l'information et du journal.
- 150.3193 Notre participation à Lausanne Région sera de Fr. 8.36 par habitant au 31.12.2011 - estimation de 6200 hab. (Fr. 8.97 en 2011).
- 150.3513 Suite à l'entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2012 de la nouvelle loi cantonale sur les écoles de musique (LEM), les communes sont tenues de consacrer à partir du 1^{er} août 2012 (année scolaire) un montant annuel de Fr. 4.50 par habitant (soit Fr. 1.88 par habitant pour 5/12 de l'année 2012).
- 150.3523 Maintien de notre soutien de Fr. 10.00 par habitant.
- 150.3653 Soutien à nos Sociétés locales en rapport avec le compte 150.3523 (participation au fonds culturel de la région lausannoise).

- 150.3659 Avec l'augmentation de la population, plusieurs dons étant liés à un nombre d'enfants ou de personnes, le montant a été ajusté.
- 182.3527 Le cumul des coûts non couverts des lignes de transport du bassin 5 est budgétisé à environ Fr. 115'635'000.--. Après déduction des participations fédérales et cantonales, la participation à charge des communes s'élève à environ Fr. 24'896'000.--. La clé de répartition est définie par les art. 14 à 16 de la LTP (Loi sur les transports publics). Elle prend en compte la « qualité de la desserte » et la population.
- 182.3527.01 Le taux de couverture du réseau urbain est de l'ordre de 30 à 35 %. La répartition intercommunale des coûts non couverts s'effectue pour un tiers sur la base des chiffres de la population et pour 2/3 sur la base des kilomètres parcourus. L'amélioration de la desserte de la ligne 8 (doublement du nombre de km parcourus) dès mi-décembre 2011 et l'augmentation de la population montaine génèrent un accroissement de la charge de notre commune.
- 190.3091 Comprend les formations du personnel d'une part sur la nouvelle version du logiciel communal (Larix 7) et d'autre part, la migration de nos postes de travail vers MS-Office 2010.
- 190.3101 Renouvellement annuel d'une partie des postes de travail. Ces achats sont amortis par le compte prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel.
190.4801
- 190.3151 En plus de la maintenance des installations (serveurs, périphériques, logiciels, anti-virus), hébergement et maintenance du site internet, nous devons prendre en compte l'augmentation des frais de licences des produits Larix pour l'Administration (passage à la nouvelle version) et Geoconcept (système d'information du territoire) pour les Services techniques.
- 190.4525 Suite au déménagement de l'Agence AAS au Petit-Mont, l'Administration n'effectue plus la maintenance des équipements informatiques de l'Agence.

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	10'724'588.00	28'396'252.00	11'422'556.00	26'580'194.00	6'615'108.14	28'062'486.42
210	Impôts	1'363'792.00	24'787'000.00	1'317'494.00	21'968'000.00	371'441.64	23'713'578.73
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	5'000.00		4'000.00		7'117.71	
210.3187	Frais perception impôts	130'000.00		125'000.00		122'190.84	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	15'000.00		10'000.00		27'822.20	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	50'000.00		30'000.00		69'675.03	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	100'000.00		100'000.00		144'635.86	
* 210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'063'792.00		1'048'494.00		-	
* 210.4001	Impôt sur le revenu		15'800'000.00		14'500'000.00		13'730'853.04
* 210.4002	Impôt sur la fortune		2'100'000.00		1'900'000.00		2'129'802.66
* 210.4003	Impôt à la source		400'000.00		190'000.00		950'220.66
* 210.4004	Impôt spécial étrangers		150'000.00		100'000.00		139'279.00
* 210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		2'800'000.00		2'000'000.00		2'850'682.87
* 210.4012	Impôt s/capital personnes morales		100'000.00		190'000.00		69'816.25
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		70'000.00		50'000.00		97'830.85
210.4020	Impôt foncier		1'650'000.00		1'550'000.00		1'596'448.95
210.4040	Droits de mutation		750'000.00		700'000.00		881'321.30
210.4050	Impôt successions et donations		230'000.00		200'000.00		290'539.30
210.4061	Impôt sur les chiens		30'000.00		30'500.00		28'950.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		3'000.00		3'500.00		2'938.00
210.4101	Patentes boissons et tabac		4'000.00		4'000.00		4'060.00
210.4221	Intérêts de retard		100'000.00		70'000.00		132'818.35
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		600'000.00		480'000.00		808'017.50

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	Service financier	6'586'500.00	3'609'252.00	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		10'000.00		-	
* 220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	977'000.00		860'000.00		593'851.10	
* 220.3520	Participation communale au fonds de péréquation	5'599'500.00		5'386'744.00		3'889'932.00	
220.4221	Intérêts Créanciers		55'000.00		60'000.00		68'220.44
220.4241	Gains sur vente de titres		-		-		665.80
220.4242	Gains sur vente d'immeubles		-		-		1'822'319.35
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		2'500.00		-		4'707.10
* 220.4520	Remboursement du fonds de péréquation		2'129'400.00		2'073'600.00		1'672'530.00
* 220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		1'422'352.00		628'594.00		248'462.00
220.4520.02	Remboursement du décompte final (2009 reçu en 2010)		-		-		532'003.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	2'774'296.00	-	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	687'156.00		323'881.00		144'904.10	
* 230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	2'087'140.00		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

210.3515 Nouveau compte, voir sous 7 - Sécurité sociale

210.4001 L'estimation des rentrées fiscales des personnes physiques est, comme chaque année, toujours difficile à déterminer. Elle dépend de la conjoncture
210.4002 économique, de l'avancement des taxations, du bien-fondé des modifications d'acomptes demandées par les contribuables. Pour établir le budget de ces
210.4003 postes, nous avons tenu compte des informations obtenues auprès des services de l'Etat. Les acomptes 2011 facturés en décembre 2010 auxquels nous
210.4004 avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2011, (avec une majoration uniquement pour l'impôt sur le revenu de 2 %), ont servi de base de référence. Nous avons également optimisé notre évaluation en tenant compte de la moyenne des rentrées fiscales des 5 dernières années ainsi que de l'augmentation de la population (moyenne adaptée à un taux d'imposition de 69 %).

210.4011 Concernant l'impôt sur le bénéfice et l'impôt sur le capital des personnes morales, la Commission d'impôt n'envisage pas de progression, ceci par rapport
210.4012 au montant facturé dans l'exercice précédent. Il y lieu également de prendre en compte l'impact des décisions du Grand Conseil sur les allègements fiscaux accordés aux entreprises. En effet, l'impôt sur le capital des sociétés imposées au régime ordinaire passera de 0.6 à 0.3 pour mille. Cependant, nous avons également pris en considération la moyenne des 5 dernières années (moyenne adaptée à un taux d'imposition de 69 %).

Pour l'estimation des impôts "aléatoires", nous avons tenu compte de la moyenne des rentrées fiscales des 5 dernières années.

220.3223 Augmentation de la charge de la dette. Afin d'être en mesure de financer nos investissements futurs, il est indispensable de recourir à du financement externe. Pour plus de détail, voir le tableau de situation des emprunts à moyen et long terme en fin de fascicule.

220.3520 **Présentation du nouveau système de péréquation en vigueur dès le 1^{er} janvier 2011**

220.4520

220.4520.01

Péréquation directe

La péréquation s'effectue par une distribution d'un fonds en 3 couches de financement et 3 mécanismes de plafonnement, sur les bases suivantes :

- Couche population : attribution d'un montant en francs par habitant selon la population des communes :
 - 100.- pour les habitants entre 1 et 1'000
 - 350.- pour les habitants entre 1'001 et 3'000
 - 500.- pour les habitants entre 3'001 et 5'000
 - 600.- pour les habitants entre 5'001 et 9'000 habitants
 - 850.- pour les habitants entre 9'001 et 12'000 habitants
 - 1'000.- pour les habitants entre 12'001 et 15'000 habitants
 - 1'050.- pour les habitants au-delà de 15'001 habitants.

- Couche de solidarité : compensation, pour les communes financièrement faibles, d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale.
- Couche liée aux dépenses thématiques : maintien du système actuel pour les dépenses de routes, transports et forêts, avec les mêmes seuils et modalités techniques de répartition. Son plafond est de 4 points d'impôts au maximum.

Le remboursement ne peut dépasser les :

- 75 % de ce qui dépasse 8 points d'impôts pour les transports
- 75 % de ce qui dépasse 1 point pour les forêts.

Mécanismes de plafonnement :

- a. Plafonnement de l'effort : définition d'un seuil maximum d'effort péréquatif pour toutes les communes: aucune commune ne peut payer plus de l'équivalent de 50 points communaux.
- b. Plafonnement de l'aide : à l'inverse, définition d'un seuil maximum de l'aide apportée aux communes par la péréquation: aucune commune ne peut recevoir plus de 4 points d'impôts.
- c. Plafonnement du taux : limitation des effets pour empêcher les taux communaux de dépasser mécaniquement un certain seuil. Aucune commune ne devrait voir son taux entraîné au-delà de 85 points par les péréquations. Ce mécanisme de plafonnement est identique au système de péréquation actuel.

Finalement, l'alimentation du fonds de péréquation en points d'impôts nécessaire dépend des redistributions prévues et décrites ci-dessus.

230.3311
230.3312

Depuis le bouclage 2007, nous procédons aux amortissements obligatoires (selon la loi sur la comptabilité des communes), selon la méthode linéaire sur les travaux (ouvrages de génie civil, bâtiments, achats machines, mobilier et véhicules) finis ou acquis avant 2012 et ceux probablement terminés au cours de l'année prochaine.

On note que préalablement, l'amortissement intervenait dès bouclage des décomptes, par prélèvement direct aux fonds de réserve. Les amortissements concernant les investissements réalisés avant 2007 n'apparaissent donc pas dans les comptes annuels.

Le détail des amortissements figure dans le tableau de prévision des amortissements 2012 en fin de fascicule.

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'822'410.00	2'474'845.00	4'879'230.00	2'604'225.00	4'427'550.55	2'331'402.70
310	Terrains - domaines	609'600.00	25'500.00	620'150.00	26'900.00	549'220.70	30'776.05
310.3011	Salaires	351'600.00		337'000.00		333'516.90	
310.3012	Salaires personnel auxiliaire	4'500.00		9'000.00		9'770.00	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	31'340.00		28'050.00		28'778.05	
310.3035	Allocations familiales	360.00		600.00		600.00	
310.3040	Caisse de pensions	46'500.00		44'300.00		43'731.80	
310.3069	Indemnités au personnel	4'500.00		4'500.00		4'480.00	
310.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		5'736.45
310.3114	Achat machines + outils	31'700.00		35'800.00		6'842.40	
* 310.3145	Entretien domaines	54'000.00		51'800.00		11'947.65	
310.3145.01	Entretien parcs et promenades	85'000.00		108'600.00		109'553.90	
310.3145.02	Feu bactérien	100.00		500.00		-	
310.4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
310.4232	Location parcelles communales		17'000.00		18'000.00		16'866.10
310.4232.01	Location places de parc		6'500.00		6'700.00		6'016.00
310.4516	Subvention Feu bactérien		-		200.00		157.50
320	Forêts	78'000.00	51'500.00	65'000.00	44'500.00	73'585.75	66'706.30
320.3146	Exploitation et entretien forêts	78'000.00		65'000.00		73'585.75	
320.4355	Vente de bois de service et bois de feu		35'000.00		32'500.00		36'679.80
320.4359	Transport et façonnage bois de feu		2'500.00		2'000.00		1'920.00
320.4658	Subsides		14'000.00		10'000.00		28'106.50

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
35	Bâtiments	4'134'810.00	2'397'845.00	4'194'080.00	2'532'825.00	3'804'744.10	2'233'920.35
350	Comptes communs	1'387'620.00	951'030.00	1'277'330.00	867'160.00	1'293'965.80	1'017'488.65
350.3011	Salaires	992'000.00		911'000.00		907'583.50	
350.3012	Salaires concierges auxiliaires	35'000.00		35'000.00		32'516.00	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	87'560.00		76'650.00		74'917.50	
350.3035	Allocations familiales	960.00		1'680.00		1'830.00	
350.3040	Caisse de pensions	118'000.00		109'500.00		110'304.80	
350.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'000.00		3'500.00	
350.3069	Indemnités au personnel	500.00		500.00		480.00	
350.3189	Frais d'études "bâtiments"	30'000.00		20'000.00		509.65	
350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains	-			-		1'188.30
350.4901	Imputations des charges salariales		951'030.00		867'160.00		853'976.00
350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	120'000.00		120'000.00		162'324.35	
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments				-		162'324.35
Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)		385'310.00	310'745.00	513'650.00	494'480.00	369'014.30	340'512.05
350.3901.01	Charges salariales	127'860.00		122'400.00		120'319.00	
350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		31'321.35	
350.3114.01	Achat machines	-		1'000.00		-	
350.3186.01	Assurances	13'250.00		13'250.00		12'691.15	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	91'000.00		90'000.00		92'040.10	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	26'000.00		22'000.00		23'931.70	
* 350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	127'200.00		265'000.00		88'711.00	
350.4271.01	Loyers appartements et locaux		178'545.00		220'480.00		240'486.90
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		5'000.00		8'000.00		11'314.15
350.4801.01	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		1'000.00		-
350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		127'200.00		265'000.00		88'711.00

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Crétalais - Collège (2344)		123'610.00	80'255.00	118'280.00	81'140.00	99'493.20	82'808.75
350.3901.02	Charges salariales	63'930.00		61'200.00		60'159.00	
350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		937.25	
350.3186.02	Assurances	3'580.00		3'580.00		3'566.30	
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	26'000.00		26'000.00		21'203.50	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	8'500.00		8'000.00		8'627.15	
* 350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	21'600.00		19'500.00		5'000.00	
350.4271.02	Loyers appartements		73'655.00		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)		177'610.00	15'335.00	169'710.00	14'385.00	163'636.65	14'385.00
350.3901.03	Charges salariales	106'960.00		102'010.00		101'154.00	
350.3902.03	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		917.55	
* 350.3114.03	Achat machines	950.00		-		-	
350.3186.03	Assurances	5'700.00		5'700.00		5'694.35	
350.3121.03	Achats d'eau, énergie et combustible	53'000.00		52'000.00		46'183.60	
350.3133.03	Entretien courant du bâtiment	11'000.00		10'000.00		9'687.15	
350.4270.03	Location et entretien Locaux scolaires		5'985.00		5'985.00		5'985.00
350.4271.03	Loyers appartement		8'400.00		8'400.00		8'400.00
350.4801.03	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		950.00		-		-
Collège du Mottier B + Aula (1565)		290'350.00	400.00	316'030.00	68'950.00	271'094.25	6'199.15
350.3901.04	Charges salariales	161'800.00		154'530.00		153'226.00	
350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		9'696.20	
350.3114.04	Achat machines	-		68'450.00		5'399.15	
350.3186.04	Assurances	10'550.00		10'550.00		10'541.15	
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	70'000.00		69'000.00		64'598.35	
350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	18'000.00		13'500.00		17'686.70	
* 350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	30'000.00		-		9'946.70	
350.4272.04	Entrées Aula		400.00		500.00		800.00
350.4801.04	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		68'450.00		5'399.15

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Complexe sportif du Mottier (1534)		548'210.00	320'900.00	461'720.00	239'300.00	417'122.15	154'209.15
350.3901.05	Charges salariales	113'310.00		110'520.00		113'919.00	
350.3902.05	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		42'424.30	
350.3011.05	Indemnités surveillants piscine	14'500.00		13'700.00		14'528.00	
350.3114.05	Achats machines	-		11'700.00		-	
350.3186.05	Assurances	6'000.00		5'700.00		5'675.25	
350.3121.05	Achats d'eau, énergie et combustible	121'000.00		120'000.00		111'205.50	
350.3133.05	Entretien courant du bâtiment	31'000.00		30'000.00		33'304.00	
* 350.3141.05	Réparations programmées du bâtiment	262'400.00		170'100.00		96'066.10	
350.4270.05	Location et entretien Locaux scolaires		8'500.00		7'500.00		8'500.00
350.4272.05	Entrées piscine		50'000.00		50'000.00		49'643.05
350.4801.05	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériels		-		11'700.00		-
350.4802.05	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		262'400.00		170'100.00		96'066.10
Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)		92'120.00	5'000.00	108'210.00	5'000.00	100'214.10	6'338.10
350.3901.06	Charges salariales	48'620.00		45'660.00		45'276.00	
350.3902.06	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		5'231.40	
350.3114.06	Achat machines	-		-		2'238.10	
350.3186.06	Assurances	2'700.00		2'550.00		2'524.75	
350.3121.06	Achats d'eau, énergie et combustible	29'000.00		30'000.00		28'753.05	
350.3133.06	Entretien courant du bâtiment	6'500.00		4'000.00		6'433.45	
* 350.3141.06	Réparations programmées du bâtiment	5'300.00		26'000.00		9'757.35	
350.4272.06	Location salle de rythmique		5'000.00		5'000.00		4'100.00
350.4801.06	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		-		2'238.10
Grand-Mont / Ancien collège (250)		66'140.00	66'860.00	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	640.00		640.00		636.25	
350.3121.07	Achats d'eau, énergie et combustible	7'000.00		4'000.00		5'631.35	
350.3133.07	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		1'252.85	
* 350.3141.07	Réparations programmées du bâtiment	57'500.00		45'500.00		35'204.05	
350.4271.07	Loyers appartement / atelier		9'360.00		9'360.00		9'360.00
350.4802.07	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		57'500.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)		13'450.00	7'920.00	19'850.00	7'920.00	16'837.10	7'920.00
350.3186.08	Assurances	850.00		850.00		846.95	
350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	10'100.00		10'000.00		10'010.35	
350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		2'000.00		1'573.95	
* 350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	500.00		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)		13'270.00	125'600.00	6'250.00	21'680.00	6'844.65	1'680.00
350.3901.09	Charges salariales	-		-		1'246.00	
350.3186.09	Assurances	1'270.00		1'250.00		1'246.65	
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	11'000.00		3'000.00		4'062.85	
350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		2'000.00		289.15	
350.4231.09	Loyers		118'160.00		-		-
350.4270.09	Location et entretien locaux		-		20'000.00		-
350.4271.09	Loyers garage		7'440.00		1'680.00		1'680.00
Auberge communale (327 + 1264)		4'090.00	79'800.00	77'200.00	153'300.00	38'958.90	79'800.00
350.3902.10	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		17'601.45	
350.3186.10	Assurances	2'700.00		2'700.00		2'695.85	
350.3133.10	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		1'094.00	
* 350.3141.10	Réparations programmées du bâtiment	390.00		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 bâtiment		-		73'500.00		-

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Grande salle (893)		188'660.00	158'900.00	217'010.00	170'700.00	112'572.80	21'868.75
350.3901.11	Charges salariales	19'860.00		19'060.00		17'651.00	
350.3902.11	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		14'856.40	
* 350.3114.11	Achat machines	3'600.00		-		-	
350.3186.11	Assurances	4'500.00		5'850.00		5'842.10	
350.3121.11	Achats d'eau, énergie et combustible	23'000.00		40'000.00		21'980.95	
350.3133.11	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		3'000.00		3'389.90	
* 350.3141.11	Réparations programmées du bâtiment	133'700.00		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		10'000.00		10'000.00		10'268.75
350.4272.111	Loyers antenne téléphonie mobile		6'500.00		6'500.00		6'500.00
350.4801.11	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		3'600.00		-		-
350.4802.11	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		133'700.00		149'100.00		-
Blécherette 1 / Abattoir (750)		13'950.00	20'300.00	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	750.00		620.00		616.60	
350.3121.12	Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'000.00		7'363.15	
350.3133.12	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		951.75	
* 350.3141.12	Réparations programmées du bâtiment	4'700.00		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		500.00		500.00		469.55
350.4802.12	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		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	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)		87'980.00	18'000.00	102'470.00	18'000.00	87'937.50	18'000.00
350.3901.14	Charges salariales	39'500.00		37'890.00		37'570.00	
350.3902.14	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'251.95	
350.3186.14	Assurances	2'580.00		2'580.00		2'570.05	
350.3121.14	Achats d'eau, énergie et combustible	26'000.00		25'000.00		26'161.40	
350.3133.14	Entretien courant du bâtiment	13'000.00		12'000.00		15'384.10	
* 350.3141.14	Réparations programmées du bâtiment	6'900.00		25'000.00		-	
350.4271.14	Loyers appartement		18'000.00		18'000.00		18'000.00
Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)		18'660.00	28'500.00	17'910.00	28'500.00	18'382.25	28'500.00
350.3901.15	Charges salariales	4'260.00		4'080.00		4'011.00	
350.3902.15	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		226.45	
350.3186.15	Assurances	1'600.00		1'830.00		1'820.15	
350.3121.15	Achats d'eau, énergie et combustible	11'000.00		10'000.00		11'253.50	
350.3133.15	Entretien courant du bâtiment	1'800.00		2'000.00		1'071.15	
350.4271.15	Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
Maison villageoise / Bâtiment PPLS		16'860.00	47'000.00	15'820.00	43'500.00	24'985.85	47'341.90
350.3901.16	Charges salariales	7'350.00		7'020.00		6'967.00	
350.3902.16	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		762.40	
350.3186.16	Assurances	800.00		800.00		792.20	
350.3121.16	Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00		6'000.00		4'133.65	
350.3133.16	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		2'000.00		2'801.40	
* 350.3141.16	Réparations programmées du bâtiment	710.00		-		9'529.20	
350.4270.16	Location et entretien locaux		47'000.00		43'500.00		47'341.90
Maison de paroisse (171)		22'550.00	-	69'780.00	58'000.00	13'713.80	-
350.3901.17	Charges salariales	6'390.00		6'120.00		6'016.00	
350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'206.05	
350.3186.17	Assurances	660.00		660.00		658.50	
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		4'000.00		4'075.50	
350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		757.75	
* 350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	10'500.00		58'000.00		-	
350.4802.17	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		-		58'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Eglise + Chambrette (176 + 177)		27'660.00	8'000.00	123'700.00	103'000.00	27'445.70	8'000.00
350.3901.18	Charges salariales	10'660.00		10'200.00		10'027.00	
350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		160.00	
350.3186.18	Assurances	2'500.00		2'500.00		2'461.60	
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		5'000.00		4'025.45	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	2'500.00		3'000.00		2'771.65	
350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	-		95'000.00		-	
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
350.4802.18	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		-		95'000.00		-
Cantine du Châtaignier (716)		44'850.00	16'000.00	76'210.00	19'500.00	100'452.10	79'439.15
350.3901.19	Charges salariales	17'950.00		17'820.00		14'940.00	
350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'484.05	
350.3114.19	Achat machines	-		2'500.00		-	
350.3186.19	Assurances	1'600.00		1'390.00		1'463.35	
350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	13'700.00		13'000.00		13'453.20	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	4'500.00		6'000.00		3'872.35	
* 350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	7'100.00		35'500.00		63'239.15	
350.4272.19	Locations		16'000.00		17'000.00		16'200.00
350.4801.19	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		2'500.00		-
350.4802.19	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		-		-		63'239.15
Barbecue / Locaux / WC (715)		19'650.00	-	28'020.00	-	20'033.40	-
350.3901.20	Charges salariales	17'950.00		17'820.00		14'940.00	
350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'231.55	
350.3186.20	Assurances	400.00		400.00		404.00	
350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	300.00		300.00		293.95	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		563.20	
350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	-		8'500.00		2'600.70	
Stand de tir et ciblirie (717 + 718)		3'250.00	100.00	1'050.00	100.00	745.90	-
350.3186.21	Assurances	550.00		550.00		360.15	
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	600.00		500.00		385.75	
* 350.3141.21	Réparations programmées du bâtiment	2'100.00		-		-	
350.4231.21	Location stand de tir		100.00		100.00		-

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - ancien (1405)		41'650.00	-	36'500.00	-	37'426.70	-
350.3901.22	Charges salariales	17'950.00		17'820.00		14'940.00	
350.3902.22	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'326.80	
350.3186.22	Assurances	800.00		680.00		675.80	
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	15'000.00		14'000.00		15'231.20	
350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		4'000.00		3'252.90	
* 350.3141.22	Réparations programmées du bâtiment	3'900.00		-		-	
Congélateur (344)		7'970.00	7'400.00	7'680.00	7'500.00	9'831.30	7'385.00
350.3901.23	Charges salariales	1'970.00		1'880.00		1'869.00	
350.3902.23	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'964.25	
350.3186.23	Assurances	200.00		200.00		193.85	
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	5'100.00		5'000.00		5'132.55	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	700.00		600.00		671.65	
350.4232.23	Locations casiers		7'400.00		7'500.00		7'385.00
Grand-Mont STPA (829)		49'220.00	5'000.00	42'250.00	7'000.00	36'873.00	750.00
350.3901.24	Charges salariales	17'920.00		17'150.00		16'730.00	
350.3186.24	Assurances	400.00		100.00		88.20	
350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		20'000.00		13'807.65	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		5'000.00		6'247.15	
* 350.3141.24	Réparations programmées du bâtiment	4'900.00		-		-	
350.4272.24	Locations		5'000.00		7'000.00		750.00
En Budron / Station de relevage (1403)		180.00	-	280.00	-	1'251.15	-
350.3186.25	Assurances	180.00		280.00		262.10	
350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		989.05	

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Collège des Martines (2493)		196'330.00	51'400.00	194'600.00	51'150.00	338'971.50	201'150.00
350.3901.26	Charges salariales	99'730.00		95'420.00		94'607.00	
350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		8'810.55	
350.3186.26	Assurances	9'900.00		7'680.00		8'581.30	
350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	45'000.00		43'000.00		44'954.55	
350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	18'000.00		13'000.00		18'669.70	
* 350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	23'700.00		35'500.00		163'348.40	
350.4270.26	Location et entretien Locaux scolaires		34'000.00		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		-		-		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)		106'920.00	38'400.00	113'210.00	38'400.00	117'651.00	38'400.00
350.3901.28	Charges salariales	19'370.00		18'560.00		18'409.00	
350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		8'397.90	
350.3186.28	Assurances	14'650.00		14'650.00		14'627.20	
350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	40'000.00		40'000.00		34'618.50	
350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	30'000.00		30'000.00		30'083.45	
* 350.3141.28	Réparations programmées du bâtiment	2'900.00		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)		-	-	5'600.00	4'500.00	1'322.85	15'435.00
350.3121.29	Achats d'eau, énergie et combustible	-		5'000.00		742.35	
350.3133.29	Entretien courant du bâtiment	-		-		188.30	
350.3186.29	Assurances	-		600.00		392.20	
350.4271.29	Loyers appartements		-		4'500.00		15'435.00

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Bâtiment-vestiaires du Châtaignier		100'000.00	20'000.00	-	-	-	-
350.3186.30	Assurances	1'000.00		-		-	
350.3189.30	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	75'000.00		-		-	
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		-		-	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		-		-	
350.4271.30	Loyer buvette		20'000.00		-		-
Collège du Mottier extension étape 1		86'690.00	15'000.00	-	-	-	-
350.3901.31	Charges salariales	47'690.00		-		-	
* 350.3114.31	Achat machines	15'000.00		-		-	
350.3186.31	Assurances	4'000.00		-		-	
350.3121.31	Achats d'eau, énergie et combustible	15'000.00		-		-	
350.3133.31	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		-		-	
350.4801.31	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		15'000.00		-		-

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

COMMENTAIRES

310.3145 Versements anticipés au Syndicat des Améliorations Foncières et participation annuelle à l'entretien du plan de quartier Rionzi selon conventions. Nous nous basons sur une estimation de Fr. 125'000.-- annuel de frais d'entretien.
Part propriétaire 8.8 % soit Fr. 11'000.-- et part collectivité 20 % soit Fr. 25'000.--.

Remarque générale pour tous les comptes 350.3141.xx « Réparations programmées du bâtiment »

D'entente entre la Municipalité et la Commission des finances, et ceci dès le budget 2010, tous travaux de réparations/rénovations d'un montant supérieur à Fr. 50'000.-- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines » (4'644'196.90 au 31.12.10). Certains travaux paraissant moins urgents et indispensables ont été reportés, par exemple : équipement de sonorisation pour l'aula du collège du Mottier B soit: sono, écran et beamer (40'000.--) ainsi que le remplacement du rideau de séparation de la salle de gymnastique (53'000.--).

Le budget d'entretien augmentera légèrement suite à la mise en service des bâtiments de l'ancien collège du "Petit Mont" (locataires CMS et AAS) et de l'Etape 1 de l'extension du collège du Mottier (rentrée planifiée en fin d'automne 2012). La phase de mise en service de clefs électroniques pour les serrures existantes des bâtiments communaux est en cours de réalisation (ancien collège du Petit Mont, vestiaires pour le sport, collèges du Mottier, centre sportif). Ce système sécurise les accès, il s'étendra à l'ensemble des bâtiments en plusieurs étapes annuelles. La clef possède une batterie et transmet les informations au cylindre de la serrure, sa mémoire interne est très utile en cas de recherche, vol, accès limité dans le temps de locaux loués. Lors d'une perte de clef, le code d'accès est simplement désactivé dans le cylindre, ce qui évite des frais.

350.3141.01 Pose de capteurs solaires thermiques pour l'eau chaude sanitaire du collège et de l'administration (59'000.--), traitement des éléments de fixation extérieurs corrodés, barrières, rampes thermolaquées (9'800.--), rafraîchissement de la peinture des murs et plafonds des couloirs rez-de-chaussée et 1^{er} étage de l'administration (15'000.--), création d'une boucle pour malentendant (décision municipale), installation modules et amplificateurs (7'100.--), création d'une paroi vitrée avec porte automatique pour sécuriser l'entrée du Service des finances (12'100.--), automatisation de la porte coulissante existante accès bureaux techniques au 1er étage (8'300.--), remplacement du compresseur de climatisation du carnotzet d'origine arrivé en fin de vie (8'900.--), remplacement plaques et four cuisinière locataire (2'300.--) et curage des sacs et canalisations EC et EU (4'700.--).

350.3141.02 Traitement des façades, destructions des mousses, nettoyage haute pression et application d'un fongicide (20'000.--) et curage des sacs et canalisations EC et EU (1'600.--).

350.3114.03 Remplacement de l'aspirateur dorsal avec accessoires du concierge (950.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.03).

350.3141.04 Mise en passe électronique des cylindres du bâtiment (30'000.--).

350.3141.05 Remplacement de la tuyauterie nourrice, eau chaude, sous-station, nourrice située dans local technique (34'000.--), assainissement du bassin tampon, traitement de la carbonatation du béton, ferrements, pose d'une résine synthétique (26'100.--), remplacement des enceintes acoustiques du bassin (3'900.--), mise en conformité de l'éclairage dans bassin (19'000.--), mise en conformité de l'éclairage de sécurité dans bassin (10'000.--), remplacement de

l'installation de régulation automatique PH obligatoire, (13'000.--), modification tableau de commande des alarmes SMS (4'000.--), assainissement des 2 WC public dans entrée, remplacement des conduites d'eau sanitaires, carrelage murs, faux-plafonds et éclairage (22'700.--), assainissement des vestiaires et WC, salle de gym. garçons et filles, remplacement des conduites d'eau sanitaires, carrelage murs, faux-plafonds, éclairage et sèche-cheveux à glissière (86'500.--), mise en conformité de l'éclairage de sécurité salle de gymnastique (2'300.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (1'700.--), mise en passe électronique des cylindres du bâtiment (37'000.--) et aménagement d'un petit établi et accessoires pour concierges (2'200.--).

- 350.3141.06 Rhabillage du sol sportif abîmé (2'000.--) et remplacement de trois vitrages isolants sur fenêtres fixes en toiture (3'300.--).
- 350.3141.07 Mise en conformité du câblage électriques dans la cave, le hall et les 2 WC (9'000.--), mise en conformité du bâtiment aux normes SIA 358, pose de garde-corps en fer forgé aux fenêtres (15'000.--), assainissement du plafond dans la buanderie, pose d'un pare vapeur, isolation et lambris en bois (5'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (700.--), assainissement de la cave voutée (ancien local citerne) pour créer un lieu de stockage pour la garderie (12'100.--), modernisation des deux WC désuets de la garderie (tuyauterie, appareils, murs et sol, et plafond) (15'700.--).
- 350.3141.08 Curage des sacs et canalisations EC et EU (500.--).
- 350.3141.10 Curage des sacs et canalisations EC et EU (390.--).
- 350.3114.11 Achat d'une monobrosse pour l'entretien du parquet huilé (3'600.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.11).
- 350.3141.11 Curage des sacs et canalisations EC et EU (1'100.--), nettoyage hottes, conduites d'évacuation d'air vicié cuisine et WC (5'100.--), remplacement du moteur de ventilation cuisine (3'500.--), remplacement du solde des fenêtres sous-sol et rez-de-chaussée (13'000.--), isolation du plafond du bâtiment (97'000.--) (subventionné par le canton) et remplacement des WC extérieurs usagés par une installation WC publiques en inox (14'000.--).
- 350.3141.12 Réparation de l'escalier extérieur d'accès cave (4'100.--) et curage des sacs et canalisations EC et EU (600.--).
- 350.3141.14 Fourniture chariot-échelle pour plaques de cuisson four existant (1'100.--), taille des platanes, arrachage et fourniture de nouveaux tulipiers (5'000.--) et curage des sacs et canalisations EC et EU (800.--).
- 350.3141.16 Curage des sacs et canalisations EC et EU (710.--).
- 350.3141.17 Remplacement des stores d'obscurcissement salle rez, rhabillages des boiseries et retouche peinture (10'500--).
- 350.3141.19 Nettoyage hotte, ventilateur conduites d'air vicié W.C et cuisine (4'900.--) et nettoyage ventilation pulsion salle à manger (2'200.--).
- 350.3141.21 Traitement toiture destructions des mousses et application d'un fongicide sur la couverture (2'100.--).
- 350.3141.22 Nettoyage hotte cuisine, ventilateur + WC (3'900.--).

- 350.3141.**24** Curage des sacs et canalisations EC et EU (4'900.--).
- 350.3141.**26** Détartrage du chauffe-eau 1000 lt (700.--), remplacement de la porte en bois pourrie de l'annexe (1'500.--), réfection du sol et pose d'un lit de gravier (5'000.--) et remplacement motorisation des ouvrants de fenêtre de la salle de gymnastique (16'500.--).
- 350.3141.**28** Curage des sacs et canalisations EC et EU (2'900.--).
- 350.3114.**31** Achat d'une autolaveuse, d'une monobrosse et d'un aspirateur (15'000.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.31).

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	TRAVAUX	6'433'994.00	1'852'094.00	6'622'770.00	1'733'700.00	5'508'192.94	1'408'347.75
410	Police des constructions	-	80'000.00	-	50'000.00	-	67'151.20
410.4313	Permis de construire, de fouilles		80'000.00		50'000.00		67'151.20
420	Aménagement du territoire	962'480.00	200'000.00	1'032'440.00	300'000.00	470'894.45	6'174.50
420.3003	Commission d'urbanisme	5'400.00		5'400.00		-	
* 420.3011	Salaires	330'000.00		300'000.00		238'507.00	
420.3012	Salaires du personnel auxiliaire	-		-		11'958.70	
* 420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	29'040.00		24'300.00		21'147.95	
420.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		240.00	
* 420.3040	Caisse de pensions	46'200.00		41'500.00		33'783.60	
420.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'000.00		3'000.00	
420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	3'000.00		3'000.00		3'315.85	
* 420.3189	Plan d'extension	145'000.00		155'000.00		100'535.85	
420.3189.01	Remaniement parcellaire	200'000.00		300'000.00		196.00	
* 420.3189.02	Pôle de développement économique et SDNL	200'000.00		200'000.00		33'300.70	
420.3189.03	Remaniement parcellaire - Travaux anticipés	-		-		24'908.80	
420.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		5'978.50
420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		200'000.00		300'000.00		196.00
430	Réseau routier	2'730'900.00	235'000.00	2'603'030.00	110'000.00	2'660'132.60	108'839.20
430.3011	Salaires	982'000.00		945'000.00		938'823.15	
430.3012	Salaires du personnel auxiliaire	10'000.00		20'000.00		9'761.25	
430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	87'300.00		78'170.00		80'129.40	
430.3035	Allocations familiales	1'200.00		1'200.00		1'160.00	
430.3040	Caisse de pensions	132'600.00		127'060.00		125'104.80	
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		8'310.10
430.3061	Utilisation véhicules privés	7'200.00		6'000.00		6'000.00	
430.3069	Indemnités au personnel	10'600.00		10'600.00		10'560.00	

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3114	Achat machines + outils	5'000.00		5'000.00		5'169.25	
* 430.3115	Remplacement véhicules et machines	235'000.00		110'000.00		94'021.25	
430.3135	Outils et produits déneigement	100'000.00		100'000.00		121'886.15	
430.3142	Entretien réseau routier	100'000.00		120'000.00		94'951.00	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	160'000.00		170'000.00		190'614.35	
* 430.3142.02	Réfection des routes	320'000.00		320'000.00		257'968.55	
430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	5'000.00		25'000.00		7'932.75	
430.3142.04	Achat fournitures diverses	45'000.00		40'000.00		33'194.20	
430.3146	Frais d'acquisition terrains	-		-		5'288.25	
430.3154	Entretien véhicules + machines	155'000.00		170'000.00		177'329.50	
430.3188	Courses de déneigement	75'000.00		75'000.00		279'829.25	
* 430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	160'000.00		140'000.00		80'409.50	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		235'000.00		110'000.00		99'190.50
430.4801.01	Prélèvement fonds achat terrains		-		-		1'338.60
431	Eclairage public	356'000.00	272'500.00	556'000.00	265'000.00	365'284.34	274'936.95
* 431.3123	Electricité consommation commune	91'000.00		91'000.00		100'266.30	
* 431.3143	Entretien du réseau	225'000.00		225'000.00		206'243.69	
431.3143.01	Amélioration du réseau	40'000.00		240'000.00		58'774.35	
431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		270'000.00		250'000.00		272'472.55
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		2'500.00		15'000.00		2'464.40
440	Place de sports - cimetière	162'600.00	28'500.00	140'900.00	18'200.00	67'740.20	1'350.00
* 440.3141	Entretien Place de sports	142'600.00		120'900.00		59'052.30	
* 440.3145	Entretien cimetière	20'000.00		20'000.00		8'687.90	
440.4272	Concessions - Inhumations		500.00		200.00		1'350.00
440.4513	Subside cantonal "Fonds du sport"		28'000.00		18'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	Ordures - déchets	1'227'720.00	41'800.00	1'325'400.00	25'500.00	1'031'756.80	37'511.35
450.3011	Salaires	65'900.00		63'500.00		63'621.95	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/APG	4'620.00		3'800.00		3'966.25	
450.3040	Caisse de pensions	6'400.00		6'100.00		5'999.80	
450.3141	Entretien installations Viane et Manlout	800.00		2'000.00		631.45	
* 450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	1'150'000.00		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		1'800.00		2'500.00		1'758.00
450.4342.02	Vente cartes d'accès aux Molok		-		-		204.00
* 450.4354	Vente de produits de récupération		20'000.00		3'000.00		15'049.35
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		20'000.00		20'000.00		20'500.00
460	Egouts - épuration	994'294.00	994'294.00	965'000.00	965'000.00	912'384.55	912'384.55
460.3141	Exploitation stations pompage	25'000.00		30'000.00		26'695.45	
* 460.3144	Entretien collecteurs	50'000.00		45'000.00		30'867.34	
460.3144.01	Aménagement collecteurs	100'000.00		100'000.00		-	
* 460.3189	Frais d'études "épuration"	120'000.00		95'000.00		92'527.23	
* 460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	265'294.00		188'657.00		184'708.51	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	434'000.00		397'000.00		370'410.96	
460.3811	Attribution aux financements spéciaux	-		109'343.00		207'175.06	
* 460.4341	Taxes de raccordement		100'000.00		100'000.00		40'934.00
* 460.4342	Taxes annuelles de traitement		410'000.00		410'000.00		402'778.70
* 460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		455'000.00		455'000.00		468'671.85
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		29'294.00		-		-

4 - TRAVAUX

COMMENTAIRES

420.3011 420.3030 420.3040	En raison du départ à la retraite du Chef de service de l'aménagement du territoire et bâtiments dans le courant de l'année 2014, et considérant une certaine pénurie des urbanistes sur le marché de l'emploi, nous avons prévu l'engagement d'un nouveau collaborateur et planifié une période de transition et de formation pour ce poste clé de notre Administration.
420.3189	En plus des frais courants, études d'aménagement, notamment du secteur de Coppoz, études PGA et bruit routier.
420.3189.02	Participation aux diverses études du Pôle, financement du bureau SDNL et participation relative aux études liées aux chantiers du SDNL.
430.3115	Remplacement d'un tracteur-tondeuse (env. 50'000.--), d'une balayeuse (env. 170'000.--) ainsi que d'un mono-axe avec accessoires et de diverses petites machines (débroussailleuse notamment). Achats amortis par le compte prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel (430.4801).
430.3142.01	Le budget prévoit divers travaux de sécurisation (passages piétons notamment) ainsi que divers aménagements ponctuels.
430.3142.02	Le maintien de la valeur du patrimoine nécessite des travaux de réfection systématique. Le montant porté au budget tient compte de la surface du réseau routier, mais prend également en compte le fait qu'une partie des réfections intervient dans le cadre du budget d'investissement. Les principales détériorations des chaussées apparaissant durant la saison hivernale, c'est au printemps que le programme de réfection des chaussées est établi, en établissant des priorités permettant de rester dans le cadre du budget alloué.
430.3189	Le budget prend en compte la part des études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de construction des aménagements. Le budget 2012 prend en compte une part des études liées à l'extension de la ligne tl 3, au réaménagement du Ch. de la Tuilière (dans le cadre d'une convention qui nous lie à la Commune de Lausanne) et l'amélioration du réseau piétonnier.
431.3123	Malgré l'augmentation du nombre de points lumineux et les hausses du tarif de l'électricité, le recours systématique à des lampes de moindre puissance permet de maintenir un coût inchangé par rapport aux années précédentes.
431.3143	Les lampes à vapeur de mercure doivent obligatoirement être remplacées avant 2012. Une dernière tranche de remplacement de ces lampes est donc prévue en plus de l'entretien courant (dont le coût est d'environ 75'000.--).
440.3141	Assainissement des parois d'absorption phonique extérieures du stand de tir (env. 15'000.--) et remplacement de 3 éléments du skate parc (78'000.--).
440.3145	Travaux de désaffectation d'un secteur du cimetière prévus en 2011 reportés en 2012.
450.3188 450.3188.01 450.3188.02	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

- 450.4354 Montants rétrocédés pour le verre, le papier, le métal et l'aluminium.
- 460.3144 Outre les frais d'entretien usuels, l'établissement du PGEE a montré la nécessité de renforcer les contrôles systématiques de l'état du réseau (caméra vidéo, teintages).
- 460.3189 Le budget prévoit les avant-projets de divers tronçons de collecteurs ou d'ouvrages de rétention dont le PGEE a montré la nécessité d'un redimensionnement, en vue de l'établissement des demandes de crédit de construction.
- 460.3311 Le détail des amortissements figure dans le tableau de prévision des amortissements 2012 en fin de fascicule.
- 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. C'est cependant aux conseils communaux des 13 communes signataires de la convention qu'il appartient d'adopter le budget et les comptes (majorité des 13 conseils communaux requise). La répartition intercommunale des charges s'effectue sur la base des quantités d'eau potable distribuées dans chaque commune. Le budget de la STEP figure en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre Commune découle de ce budget, approuvé par la CISTEP dans sa séance du 28 septembre 2011 et soumise à l'adoption des 13 conseils communaux.
Le conseil communal est donc invité à adopter le budget de la STEP en approuvant le montant de la part à charge de notre Commune.
- 460.4341 La Municipalité fixe le montant des taxes en regard du plan d'investissement relatif à l'entretien et à la construction des ouvrages d'évacuation des eaux
460.4342 et des coûts d'exploitation et d'entretien des ouvrages d'assainissement (STEP et ouvrages annexes) des eaux.
460.4342.01 Pour l'année 2012, la Municipalité a décidé, dans sa séance du 3 octobre 2011, de reconduire le taux de taxes 2011, à l'exception de la taxe de traitement des eaux claires, dont l'encaissement nécessite une mise à jour de la base de données relative à l'état du séparatif des raccordements privés, soit :
- 460.4341 Taxes de raccordement (art. 43 et 44 du règlement)**
eaux claires: 12.- Fr/m² étanche (inchangé)
eaux usées: 10.- Fr/m² de plancher (inchangé)
- 460.4342 Taxes annuelles de traitement (art. 46 et 47 du règlement)**
eaux claires: 0.00 Fr/m² étanche
eaux usées: 0.75 Fr/m³ d'eau potable consommé (inchangé)
- 460.4342.01 Taxes annuelles d'utilisation (art. 45 du règlement)**
eaux claires: 0.35 Fr/m² étanche (inchangé)
eaux usées: 0.35 Fr/m³ d'eau potable consommé (inchangé)

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'190'370.00	192'600.00	1'170'780.00	207'100.00	2'282'403.39	305'493.14
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	49'500.00	-	48'500.00	-	39'876.10	-
500	Administration, secrétariat	49'500.00	-	48'500.00	-	39'876.10	-
* 500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	1'000.00		2'500.00		-	
500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	2'000.00		2'500.00		452.85	
500.3151	Entretien mobilier et machines	1'000.00		1'000.00		514.05	
500.3170	Vacations direction et formation continue	1'000.00		1'000.00		407.20	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	2'500.00		1'500.00		907.10	
500.3173	Promotions et prix divers	10'000.00		10'000.00		6'721.55	
* 500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	32'000.00		30'000.00		30'873.35	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	530'900.00	22'600.00	533'300.00	24'600.00	406'836.90	25'101.00
510	Enseignement	530'900.00	22'600.00	533'300.00	24'600.00	406'836.90	25'101.00
510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	6'500.00		6'500.00		5'781.20	
* 510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	5'000.00		5'000.00		-	
510.3103.01	Matériel d'enseignement	-		-		101.60	
* 510.3103.03	Caisse de classes	7'000.00		8'200.00		6'380.00	
510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	15'000.00		15'000.00		18'402.25	
510.3151	Entretien machines	3'000.00		3'000.00		1'366.25	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	5'000.00		5'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	5'000.00		5'000.00		2'896.75	
510.3171	Manifestations culturelles et sportives	3'500.00		4'100.00		4'000.00	
510.3186	Ass. accidents complémentaires	4'400.00		4'400.00		4'159.80	
510.3522.02	Frais écolage (équilibre)	3'000.00		3'000.00		15'522.80	
* 510.3662	Bus scolaires	440'000.00		440'000.00		333'131.50	
510.3663	Courses et camps	30'000.00		30'000.00		11'948.45	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	3'500.00		4'100.00		3'146.30	
510.4332	Etudes surveillées, participation des parents		1'000.00		1'000.00		1'266.00
510.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		1'200.00		1'200.00		5'880.00
* 510.4359	Bus scolaires, participation des parents		18'000.00		20'000.00		17'955.00
* 510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'400.00		2'400.00		-

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	197'450.00	24'000.00	193'200.00	14'000.00	166'087.39	26'579.10
520	Enseignement secondaire et pré-gymnasial	197'450.00	24'000.00	193'200.00	14'000.00	166'087.39	26'579.10
520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	8'300.00		6'500.00		5'619.20	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	4'000.00		4'000.00		5'764.20	
* 520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	10'000.00		10'000.00		7'474.70	
* 520.3103.03	Caisse de classes	7'000.00		6'800.00		6'784.00	
520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	50'000.00		50'000.00		45'367.80	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	2'500.00		2'500.00		2'926.65	
520.3151	Entretien machines	4'000.00		4'000.00		1'931.30	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	6'000.00		6'000.00		3'690.05	
520.3171	Manifestations culturelles et sportives	5'250.00		5'100.00		5'000.00	
520.3186	Ass. accidents complémentaire	4'400.00		4'400.00		4'159.80	
520.3522.01	Frais écolage pré-gymnasial	-		-		4'333.90	
520.3522.02	Frais écolage (équilibre, sport études)	6'000.00		4'000.00		6'000.00	
520.3662	Frais transport	1'500.00		1'500.00		3'318.40	
520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	85'000.00		85'000.00		61'369.59	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	3'500.00		3'400.00		2'347.80	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		600.00		600.00		621.00
520.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		3'000.00		2'000.00		3'000.00
520.4359	Bus scolaires, participation des parents		12'000.00		4'000.00		15'911.00
* 520.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		5'000.00		4'000.00		3'735.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		3'400.00		3'400.00		3'312.10
530	Enseignement spécialisé	1'500.00	-	1'500.00	-	1'238'610.55	-
530.3512	Participation enseignement spécialisé	-		-		1'237'714.00	
530.3522	Participation CRENOL	1'500.00		1'500.00		896.55	
540	Orientation professionnelle	6'500.00	-	6'500.00	-	5'977.15	-
* 540.3512	Participation orientation professionnelle	6'500.00		6'500.00		5'977.15	

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550	Bibliothèque scolaire et communale	196'500.00	101'000.00	195'080.00	123'500.00	274'594.60	229'096.04
* 550.3011	Salaires	127'300.00		122'000.00		217'527.55	
* 550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	11'200.00		9'900.00		18'118.55	
* 550.3040	Caisse de pensions	16'500.00		15'680.00		12'473.10	
550.3069	Frais de déplacements et formation	3'000.00		3'000.00		540.00	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		2'500.00		64.40	
550.3102	Achat de livres et documentation	15'000.00		20'000.00		13'000.80	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	5'000.00		5'000.00		-	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	5'000.00		8'000.00		5'632.85	
550.3112	Achat de mobilier	2'000.00		3'000.00		5'976.55	
550.3152	Entretien du mobilier	1'000.00		1'000.00		-	
550.3170	Expositions et animations diverses pour la population	8'000.00		5'000.00		1'260.80	
550.4352	Vente d'abonnements		500.00		500.00		-
* 550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		100'500.00		123'000.00		229'096.04
560	Service médical & dentaire	49'500.00	-	49'500.00	-	41'932.80	-
560.3012	Médecin scolaire	10'000.00		10'000.00		6'991.45	
560.3109	Prévention santé, action et formation	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	2'500.00		2'500.00		1'887.35	
560.3654	Service dentaire scolaire	35'000.00		35'000.00		31'054.00	
570	Réfectoire scolaire	96'400.00	45'000.00	87'400.00	45'000.00	49'974.65	24'717.00
* 570.3011	Salaires, y compris charges sociales	66'000.00		57'000.00		37'073.00	
570.3131	Achat repas	30'000.00		30'000.00		12'574.40	
570.3182	Frais de téléphone	400.00		400.00		327.25	
570.4652	Vente repas		45'000.00		45'000.00		24'717.00
580	Temple et cultes	62'120.00	-	55'800.00	-	58'513.25	-
580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	16'540.00		15'700.00		15'940.90	
580.3011.01	Salaires marguillier	7'840.00		7'600.00		7'469.50	
580.3035	Allocations familiales	240.00		-		-	
580.3124	Entretien et frais divers	1'000.00		1'000.00		839.00	
580.3652	Contribution église catholique	35'000.00		30'000.00		33'014.70	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'500.00		1'500.00		1'249.15	

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE

COMMENTAIRES

Remarque générale

Le budget des écoles est établi sur l'année civile et doit par conséquent tenir compte de deux années scolaires, l'une qui se termine en juillet et l'autre qui commence en août. Si l'effectif des élèves de l'année scolaire en cours est connu, celui de l'année suivante est estimé. De plus, les arrivées / départs d'élèves sont toujours possibles en cours d'année. Le calcul prend en compte 350 élèves pour le primaire et 350 élèves pour le secondaire.

- 500.3003 La mise en place du Conseil d'établissement devant remplacer la Commission scolaire est prévue en automne 2011.
- 500.3512 Concerne les tâches légalement à charge de notre Commune, aujourd'hui arrêtées à 0.25 ETP. L'inventaire a été fixé au travers d'une convention avec le Canton; organisation des bus scolaires ou des devoirs surveillés par exemple.
- 510/520.3020.01 La participation des parents du soutien aux activités parascolaires à but éducatif est de l'ordre de 50 %. Jusqu'à la mise en service de la première Danseuse
510/520.4359.01 en automne 2012 et des salles spéciales, un développement paraît difficile.
- 510/520.3103.03 Maintien de la somme forfaitaire de Fr. 20.00 /élève.
- 510.3662 Les bus scolaires sont au nombre de quatre; deux de 32 places et deux de 24 places.
- 510.4359 Les CIN sont transportés gratuitement.
- 540.3512 Participation de Fr. 1.07 par habitant.
- 550.3011 Une convention nous lie avec le Canton dans l'engagement de deux postes, représentant 1.75 ETP. La répartition financière entre le Canton et la
550.3030 Commune a fluctué ces premières années avec la mise en place de la Médiathèque. Le Canton participe aux charges salariales sur la base d'environ 1 ETP
550.3040 pour 1000 élèves.
550.4512
- 570.3011 Le réfectoire scolaire est de plus en plus fréquenté et l'année scolaire a débuté avec environ 35 à 40 enfants en moyenne. Actuellement, deux collaboratrices sont en charge du réfectoire, secondées par deux autres personnes. Le SPJ compte 1 personne pour 12 enfants.

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	SECURITE PUBLIQUE	1'997'838.00	93'000.00	1'485'370.00	90'000.00	1'504'935.75	162'582.70
* 610	Police administrative et Gendarmerie	1'356'458.00	33'000.00	939'500.00	30'000.00	925'312.30	38'362.50
* 610.3011	Salaires	279'000.00		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	23'850.00		15'200.00		15'202.50	
610.3035	Allocations familiales	-		480.00		360.00	
* 610.3040	Caisse de pensions	36'900.00		24'820.00		24'530.40	
610.3065	Frais habillement, équipement	3'000.00		3'000.00		428.80	
610.3069	Remboursements frais et débours	1'000.00		1'000.00		190.00	
* 610.3091	Formation et cotisations	28'000.00		4'000.00		1'500.00	
610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	4'000.00		3'500.00		3'397.25	
610.3143	Signalisation routière	80'000.00		80'000.00		81'309.70	
610.3155	Entretien véhicules	7'000.00		6'000.00		4'657.40	
610.3182	Frais téléphones	6'000.00		4'500.00		3'319.85	
610.3185	Contrat de prestations	-		580'000.00		576'384.00	
* 610.3189	Frais d'étude	20'000.00		-		-	
610.3510	Participation communale à la nouvelle organisation policière	852'908.00		-		-	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	10'000.00		10'000.00		9'499.70	
610.4312	Permissions diverses		5'000.00		5'000.00		5'458.50
610.4370	Amendes		10'000.00		10'000.00		9'720.00
610.4370.01	Notification commandements de payer		18'000.00		15'000.00		23'184.00
620	Contrôle des habitants	322'880.00	60'000.00	245'670.00	60'000.00	243'811.05	60'070.20
* 620.3011	Salaires	235'000.00		173'000.00		170'896.00	
* 620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	20'680.00		14'020.00		14'692.95	
* 620.3040	Caisse de pensions	31'800.00		23'250.00		22'965.60	
620.3069	Remboursements frais + débours	400.00		400.00		233.30	
620.3191	Taxe office cantonal des étrangers	35'000.00		35'000.00		35'023.20	
620.4312	Emoluments		60'000.00		60'000.00		60'070.20

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
630	Police sanitaire	8'500.00	-	8'300.00	-	7'826.60	-
630.3003	Indemnités commission salubrité	300.00		300.00		418.80	
* 630.3003.01	Denrées alimentaires	7'000.00		6'000.00		6'430.00	
630.3524	Clos d'équarrissage	1'200.00		2'000.00		977.80	
650	Défense incendie	182'000.00	-	185'000.00	-	169'139.00	-
650.3156	Pose d'hydrants + entretien	40'000.00		40'000.00		19'754.10	
* 650.3521	Participation communale au SDIS de La Mère	142'000.00		145'000.00		149'384.90	
660	Protection civile	128'000.00	-	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	1'000.00		1'000.00		100.15	
660.3182	Frais de téléphones	500.00		500.00		13.10	
660.3521	Cours P.C. / visites abris	500.00		500.00		-	
* 660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	126'000.00		104'000.00		94'583.55	
660.3819	Attribution fonds dispense abri PC	-		-		64'150.00	
660.4392	Contributions dispense abri PC		-		-		64'150.00

6 - SECURITE PUBLIQUE

COMMENTAIRES

- 610** La nouvelle loi sur la Réforme policière entrera en vigueur au 01.01.2012. Le financement de base pour les missions générales de police (en lieu et place du contrat de prestations) sera financé par une bascule de 2 pts d'impôt, et une répartition à travers la péréquation, évaluée aujourd'hui à 1,3 point d'impôt. De ce fait, certaines tâches effectuées actuellement par la police cantonale sur notre commune ne seront plus effectuées par celle-ci.
- 610.3011/30/40 La police administrative devra augmenter son effectif pour pouvoir répondre également à l'augmentation de la population.
- 610.3091 Le futur Assistant de Sécurité Publique (Police administrative) devra suivre une formation à Savatan.
- 610.3189 Vu l'évolution des projets de construction sur la commune, un montant est à prévoir pour l'étude des circulations.
- 620.3011/30/40 Un nouveau collaborateur a été engagé en 2011. Une collaboratrice reprendra son activité à 40 % après son congé maternité.
- 630.3003.01 Une contrôleuse de champignons est engagée par la Commune qui prend en charge les contrôles effectués ainsi que la formation continue.
- 650.3521 Par la signature d'une convention, les Communes de Cheseaux-sur-Lausanne, Le Mont-sur-Lausanne et Romanel-sur-Lausanne ont convenu d'organiser, d'équiper et d'instruire en commun un Corps de sapeurs sous l'appellation SDIS La Mère. La Commission intercommunale du feu (14 membres) examine le budget et les comptes et les adoptent.
La répartition intercommunale des frais d'équipement et de fonctionnement du SDIS est calculée à partir des règles suivantes :
- 50 % proportionnellement à la population résidante de chaque commune au 1^{er} janvier de chaque année ;
 - 50 % proportionnellement à la valeur d'assurance immobilière de l'ECA de chaque commune au 1^{er} janvier de chaque année.
- La Commission intercommunale du feu a accepté à l'unanimité le budget du SDIS La Mère 2012, le 23.08.11, avant de le transmettre à chaque Municipalité pour ratification.
- Le conseil communal est donc invité à adopter le budget du SDIS la Mère (en annexe au présent fascicule) en approuvant le montant de la part à charge de notre Commune.**
- 660.3521.01 Sous condition d'acceptation du préavis N° 15/2011 et d'approbation de la Convention régionale de la protection civile de l'ORPC Lausanne-District par le Conseil communal, la Commune du Mont-sur-Lausanne sera partie intégrante de ladite organisation, à partir du 1^{er} janvier 2012.
- En vue d'établir le budget 2012 et de garantir le financement de la nouvelle organisation, il a été décidé de partir du coût de l'ORPC Lausanne-Nord (Fr. 18.54/habitant) de 2009 et de l'augmenter des coûts des nouvelles prestations effectuées de manière professionnelle dont vont bénéficier les communes de l'ORPC Lausanne-District. Le coût budgétisé est de 22.70/habitant.

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	SECURITE SOCIALE	6'197'235.00	1'063'792.00	5'716'818.00	1'048'494.00	7'743'097.65	1'087'652.00
710	Service administratif	283'600.00	-	278'200.00	-	218'482.20	-
710.3003	Commission d'assistance	300.00		300.00		-	
* 710.3170	Frais journée des aînés	30'000.00		45'000.00		22'881.00	
* 710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	2'300.00		1'900.00		1'762.30	
* 710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	35'000.00		54'000.00		67'381.60	
* 710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	140'000.00		100'000.00		58'465.10	
* 710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	40'000.00		43'000.00		40'647.20	
710.3655	Fonds aide occasionnelle	5'000.00		5'000.00		65.00	
* 710.3655.02	Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants	31'000.00		29'000.00		27'280.00	
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	163'000.00	-	131'000.00	-	76'030.45	-
* 711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	163'000.00		131'000.00		76'030.45	
* 720	Prévoyance sociale	5'157'735.00	1'063'792.00	4'730'818.00	1'048'494.00	6'966'466.00	1'087'652.00
720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'185'442.00		2'062'999.00		3'348'027.00	
720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	2'972'293.00		2'667'819.00		3'618'439.00	
720.4515	Remboursement du décompte final (2009 reçu en 2010)						1'087'652.00
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'063'792.00		1'048'494.00		-
730	Santé publique	592'900.00	-	576'800.00	-	482'119.00	-
* 730.3654	Apromad (CMS), AVASAD	592'900.00		576'800.00		482'119.00	

7 - SECURITE SOCIALE

COMMENTAIRES

710.3170 La journée des aînés 2012 se déroulera au Mont-sur-Lausanne, en alternance de celle organisée en 2011 sur le Léman. Même si on peut compter sur un nombre croissant de participants, le budget est comparable à celui de 2010.

710.3525 Participation de Fr. 0.36 par habitant pour couvrir les frais de fonctionnement des secrétariats du Conseil Intercommunal et du Comité de direction (Fr. 0.11) et du Conseil des régions RAS (Fr. 0.25). Les frais d'encadrement des Agences d'assurances sociales (AAS - Agent régional, apprentis et quote-part de direction (Fr. 2.43) sont désormais imputés dans le compte 711.3525 - *Participation association régionale de l'action sociale*. Au moment de l'établissement du budget, ces montants sont encore provisoires.

710.3525.01 **Remarque générale concernant l'accueil de jour des enfants et le Réseau EFAJE**

Pour le budget 2012, les participations seront pour :

- l'administration - répartition uniforme du coût par habitant sur l'ensemble du réseau
- l'accueil collectif préscolaire (garderies) - le montant facturé correspond aux heures effectives des enfants de la commune du Mont-sur-Lausanne fréquentant une des garderies du réseau.
- l'accueil familial de jour - le montant est facturé selon les mêmes règles que ci-dessus.

EFAJE Réseau, notre participation sera de Fr. 6.26 par habitant. Si ce montant est en diminution par rapport à l'année précédente, cela est dû principalement à une réduction du fonds de roulement de Fr. 150'000.-- à Fr. 100'000.--.

Pour mémoire, nous rappelons que les communes du réseau avec l'appui des subventions FAJE participent (pour les garderies comme pour l'accueil familial) pour une petite réduction générale du prix de la place et pour la prise en charge des rabais accordés aux familles à bas revenu selon la politique et la grille tarifaires.

710.3525.02 EFAJE Accueil collectif préscolaire (garderies), la part de l'heure facturée aux communes est de Fr. 3.26.

710.3525.03 EFAJE Accueil en milieu familial (AMF = mamans/papas de jour), la part de l'heure facturée aux communes est de Fr. 1.67.

710.3655.02 La contribution des communes pour alimenter le fonds géré par la Fondation pour l'accueil de jour des enfants est maintenue à Fr. 5.-- par habitant.

711.3525 Notre participation est annoncée à Fr. 26.20 par habitant (Fr. 23.77 pour les coûts spécifiques au fonctionnement de l'Agence d'assurances sociales + Fr. 2.43 par habitant pour les frais d'encadrement des AAS - Agent régional, apprentis et quote-part de direction), ces montants sont encore provisoires.

Présentation du nouveau système de péréquation en vigueur dès le 1^{er} janvier 2011

Financement de la facture sociale

La facture sociale à charge des communes est financée à l'aide de 3 couches :

- Une première couche est constituée par un prélèvement sur les recettes conjoncturelles communales (droits de mutation et gains immobiliers, impôt sur les successions, impôt sur les frontaliers).

Le prélèvement est de :

- 50 % du produit des droits de mutation, gains immobiliers, successions
 - 30 % du produit de l'impôt sur les frontaliers.
- Une seconde couche est alimentée par les communes à forte capacité financière à l'aide d'un écrêtage sur les recettes dépassant fortement la moyenne des communes (base de référence : valeur du point d'impôt par habitant).

L'écrêtage est le suivant :

- 30 % de ce qui est compris entre 120 % et 150 % de la valeur moyenne
- 40 % de ce qui est compris entre 150 % et 200 % de la valeur moyenne
- 50 % de ce qui est compris entre 200 % et 300 % de la valeur moyenne
- 60 % de ce qui dépasse 300 % de la valeur moyenne.

Après cet écrêtage, une nouvelle valeur du point d'impôt écrêté est calculée.

- Finalement, une troisième couche, le solde de la facture sociale à la charge des communes (de l'ordre des deux tiers du montant total) est payé en points d'impôts écrêtés.

730.3654

L'augmentation importante des prestations d'aide et de soins à domicile est à mettre en lien avec les facteurs essentiels suivants :

Evolutions des activités

- augmentation de la population moyenne vaudoise de 1.2 % (taux de vieillissement de la population vaudoise de 2 %) ;
- recours plus intense de la clientèle aux prestations d'aide et soins à domicile en lien notamment avec la diminution des séjours hospitaliers (sorties de plus en plus précoces).

Augmentation du personnel

Dans le cadre de la modification de la loi d'aide aux personnes recourant à l'action médico-sociale (LAPRAMS), la prise en charge de l'aide individuelle accordée aux clients bénéficiant d'aide et de soins à domicile est assurée par le SASH. Ceci a pour conséquence que :

- augmentation de personnel, notamment pour l'encadrement de soins à domicile, l'engagement de personnel stagiaire, d'assistant social, de médecins conseil en psychiatrie pour les 4 CMS).

L'ensemble des éléments évoqués concourt à une hausse importante et porte le montant de la contribution 2012 à Fr. 106.85 par habitant.

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
3	CHARGES	35'266'705.00	100.000	34'629'104.00	100.000	31'096'045.95	100.000
30	Autorités et personnel	5'748'940.00	16.301	5'243'080.00	15.141	5'120'956.55	16.468
300	Autorités et commissions	394'000.00	1.117	396'500.00	1.145	316'548.80	1.018
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	4'076'780.00	11.560	3'762'500.00	10.865	3'747'836.45	12.052
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	19'000.00	0.054	19'000.00	0.055	13'238.90	0.043
303	Assurances sociales	371'860.00	1.054	322'970.00	0.933	328'713.60	1.057
304	Caisse de pensions et de prévoyance	517'500.00	1.467	475'610.00	1.373	456'724.70	1.469
305	Assurances accidents et maladie	178'000.00	0.505	190'000.00	0.549	194'981.55	0.627
306	Indemnisation et remboursement de frais	61'800.00	0.175	72'500.00	0.209	57'256.70	0.184
309	Autres charges des autorités et du personnel	130'000.00	0.369	4'000.00	0.012	5'655.85	0.018
31	Biens, services, marchandises	7'111'310.00	20.164	8'232'790.00	23.774	6'376'900.19	20.507
310	Imprimés et fournitures de bureau	201'500.00	0.571	165'200.00	0.477	162'700.55	0.523
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	370'750.00	1.051	395'150.00	1.141	190'936.95	0.614
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	766'700.00	2.174	734'300.00	2.120	702'658.95	2.260
313	Autres fournitures et marchandises	337'600.00	0.957	310'100.00	0.895	333'036.50	1.071
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'356'500.00	6.682	2'921'000.00	8.435	1'996'042.43	6.419
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	305'000.00	0.865	288'500.00	0.833	278'518.00	0.896
317	Réceptions et manifestations	127'250.00	0.361	143'700.00	0.415	90'543.40	0.291
318	Honoraires et prestations de services	2'544'010.00	7.214	3'180'840.00	9.185	2'508'222.51	8.066
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	102'000.00	0.289	94'000.00	0.271	114'240.90	0.367

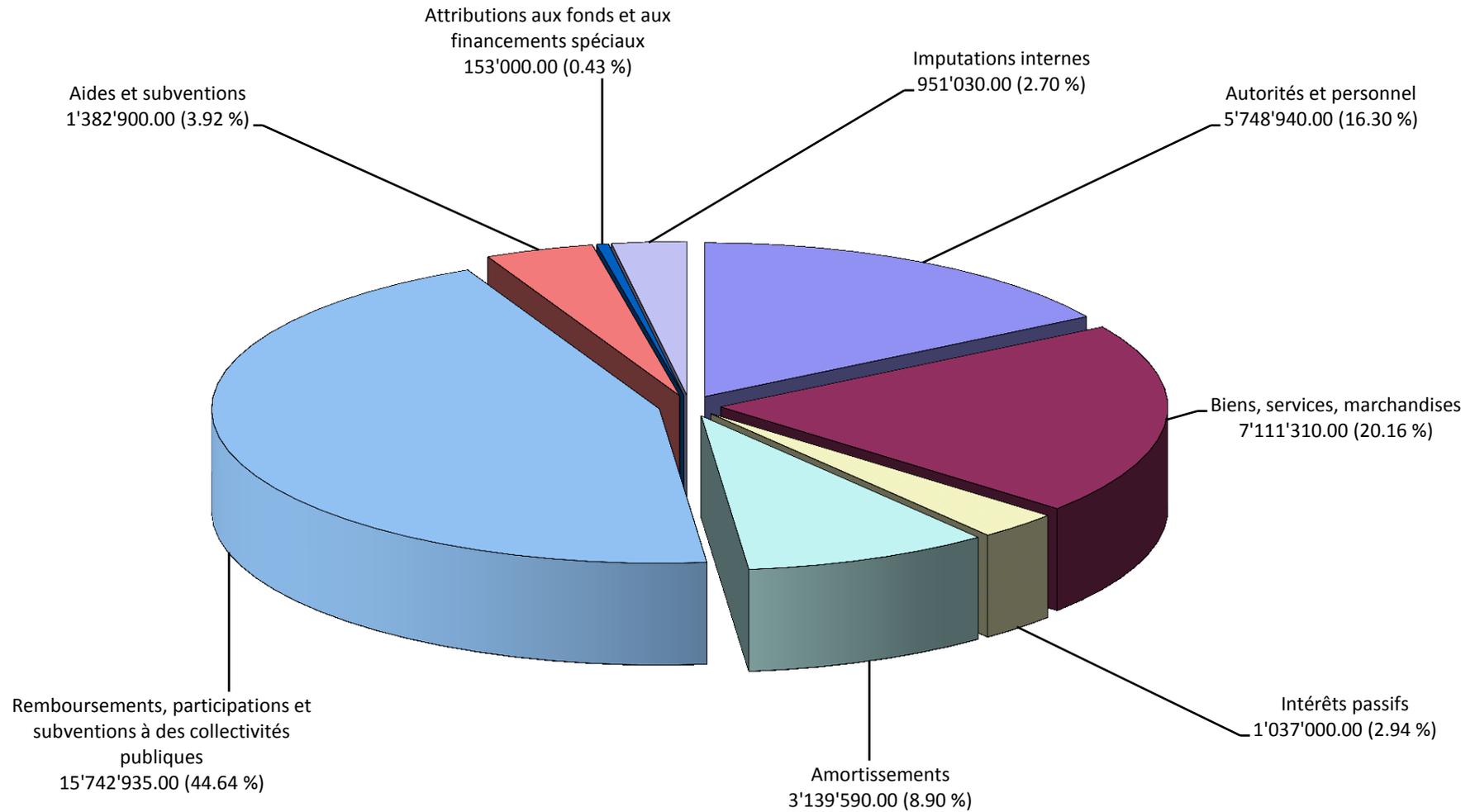
Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
32	Intérêts passifs	1'037'000.00	2.940	900'000.00	2.599	663'526.13	2.134
321	Intérêts des dettes à court terme	10'000.00	0.028	10'000.00	0.029	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	977'000.00	2.770	860'000.00	2.483	593'851.10	1.910
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	50'000.00	0.142	30'000.00	0.087	69'675.03	0.224
33	Amortissements	3'139'590.00	8.902	4'136'975.00	11.947	2'089'527.77	6.720
330	Amortissements du patrimoine financier	100'000.00	0.284	131'500.00	0.380	175'297.16	0.564
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'039'590.00	8.619	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	15'742'935.00	44.640	13'611'456.00	39.306	14'305'516.01	46.004
351	Canton	7'124'935.00	20.203	5'815'812.00	16.795	8'241'030.50	26.502
352	Communes et associations de communes	8'618'000.00	24.437	7'795'644.00	22.512	6'064'485.51	19.502
36	Aides et subventions	1'382'900.00	3.921	1'375'300.00	3.972	1'098'993.89	3.534
365	Aides, subventions à des institutions privées	819'400.00	2.323	811'300.00	2.343	683'731.85	2.199
366	Aides individuelles	563'500.00	1.598	564'000.00	1.629	415'262.04	1.335
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	153'000.00	0.434	262'343.00	0.758	424'325.06	1.365
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	153'000.00	0.434	153'000.00	0.442	153'000.00	0.492
381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.000	109'343.00	0.316	271'325.06	0.873
39	Imputations internes	951'030.00	2.697	867'160.00	2.504	1'016'300.35	3.268
390	Imputations internes	951'030.00	2.697	867'160.00	2.504	1'016'300.35	3.268

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

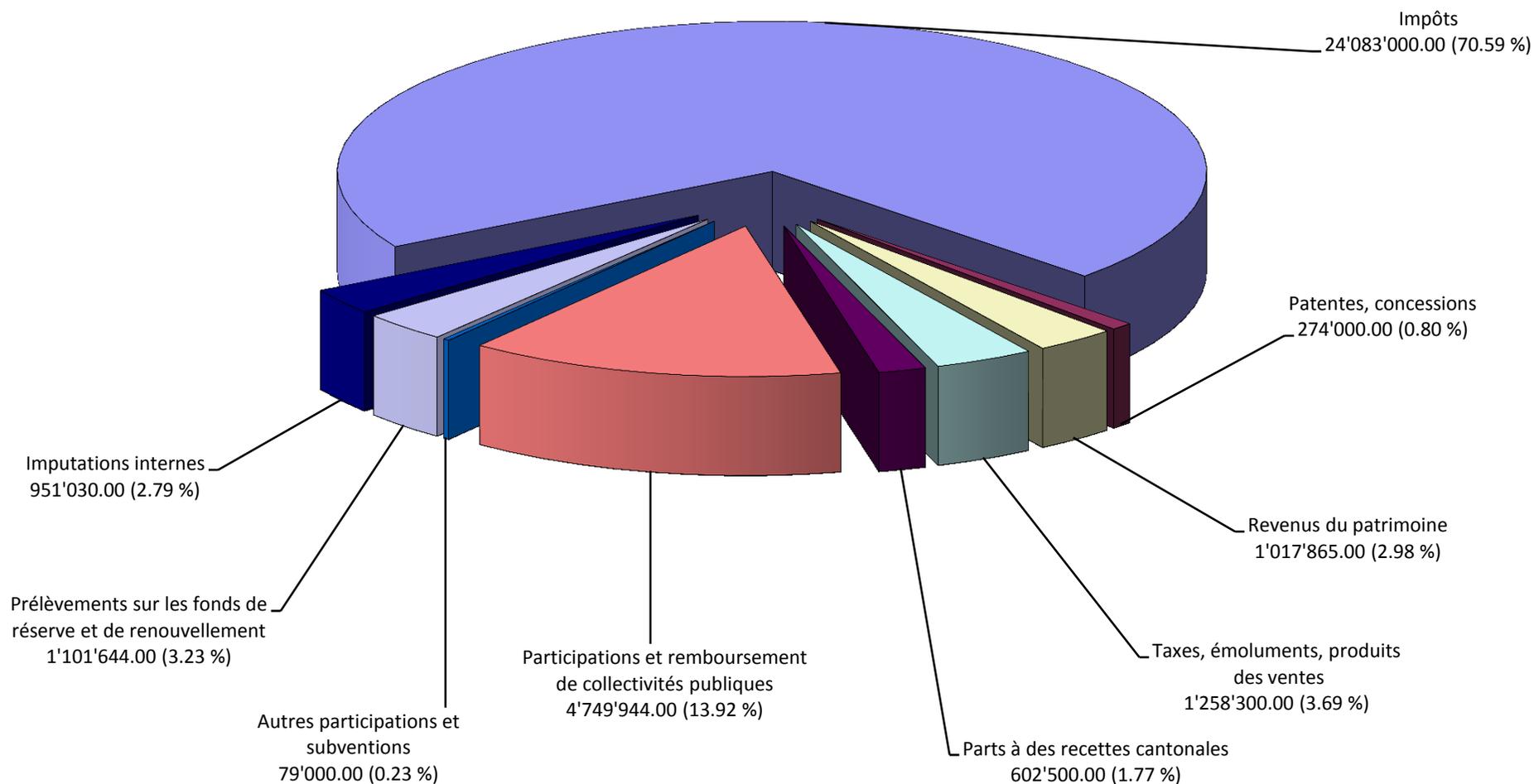
Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
4	REVENUS	34'117'283.00	100.000	32'341'813.00	100.000	33'463'145.91	100.000
40	Impôts	24'083'000.00	70.589	21'414'000.00	66.212	22'768'682.88	68.041
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	18'450'000.00	54.078	16'690'000.00	51.605	16'950'155.36	50.653
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	2'970'000.00	8.705	2'240'000.00	6.926	3'018'329.97	9.020
402	Impôt foncier	1'650'000.00	4.836	1'550'000.00	4.793	1'596'448.95	4.771
404	Droits de mutation	750'000.00	2.198	700'000.00	2.164	881'321.30	2.634
405	Impôts sur les successions et donations	230'000.00	0.674	200'000.00	0.618	290'539.30	0.868
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	33'000.00	0.097	34'000.00	0.105	31'888.00	0.095
41	Patentes, concessions	274'000.00	0.803	254'000.00	0.785	276'532.55	0.826
410	Patentes	4'000.00	0.012	4'000.00	0.012	4'060.00	0.012
411	Concessions	270'000.00	0.791	250'000.00	0.773	272'472.55	0.814
42	Revenus du patrimoine	1'017'865.00	2.983	915'115.00	2.830	2'833'663.39	8.468
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	155'000.00	0.454	130'000.00	0.402	201'038.79	0.601
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	230'960.00	0.677	114'100.00	0.353	124'852.10	0.373
424	Gains sur patrimoine financier	0.00	0.000	0.00	0.000	1'822'985.15	5.448
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	631'905.00	1.852	671'015.00	2.075	684'787.35	2.046
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'258'300.00	3.688	1'245'900.00	3.852	1'330'068.55	3.975
430	Taxes légales de remplacement	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
431	Émoluments	149'700.00	0.439	121'400.00	0.375	139'509.90	0.417
433	Ecolage	5'800.00	0.017	48'000.00	0.148	10'767.00	0.032
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	966'800.00	2.834	967'500.00	2.991	914'346.55	2.732

Compte	Désignation	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
435	Ventes et prestations de services	108'000.00	0.317	84'000.00	0.260	110'185.00	0.329
436	Remboursements de tiers	0.00	0.000	0.00	0.000	58'206.10	0.174
437	Amendes	28'000.00	0.082	25'000.00	0.077	32'904.00	0.098
439	Autres recettes	0.00	0.000	0.00	0.000	64'150.00	0.192
44	Parts à des recettes cantonales	602'500.00	1.766	480'000.00	1.484	812'724.60	2.429
441	Parts à des recettes cantonales	602'500.00	1.766	480'000.00	1.484	812'724.60	2.429
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	4'749'944.00	13.922	3'911'288.00	12.094	3'776'677.04	11.286
451	Canton	134'400.00	0.394	159'600.00	0.493	1'322'682.04	3.953
452	Communes et associations de communes	4'615'544.00	13.528	3'751'688.00	11.600	2'453'995.00	7.333
46	Autres participations et subventions	79'000.00	0.232	75'000.00	0.232	73'323.50	0.219
465	Participations et subventions de tiers	79'000.00	0.232	75'000.00	0.232	73'323.50	0.219
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'101'644.00	3.229	3'179'350.00	9.830	575'173.05	1.719
480	Sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'072'350.00	3.143	3'179'350.00	9.830	575'173.05	1.719
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	29'294.00	0.086	0.00	0.000	0.00	0.000
49	Imputations internes	951'030.00	2.788	867'160.00	2.681	1'016'300.35	3.04
490	Imputations internes	951'030.00	2.788	867'160.00	2.681	1'016'300.35	3.037

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



PLAN DES INVESTISSEMENTS

PLAN DES INVESTISSEMENTS - PREVISION 2012

Objet	Préavis	Rubrique	Coût total	Dépenses 2012
Champ-Meunier - remise en état collecteur	crédit à voter	1	645'000.00	645'000.00
Champ-Meunier - bassin de rétention	crédit à voter	1	900'000.00	900'000.00
Clochatte, (sur Lausanne) - mise en séparatif	crédit à voter	1	180'000.00	180'000.00
Clochatte, sur Lausanne (intercommunal) - décompte final	crédit à voter	1	500'000.00	500'000.00
Maillefer / Petit-Flon (tl ligne 3) - remise en état collecteur	crédit à voter	1	450'000.00	50'000.00
Maillefer / Petit-Flon complément - remise en état collecteur	crédit à voter	1	400'000.00	50'000.00
Rionzi / Maillefer aval - remise en état collecteur EU	crédit à voter	1	700'000.00	700'000.00
Rte de Sauvabelin - pose d'un collecteur EU-EC	12/2011	1	240'000.00	240'000.00
Viane (collecteur dans ruisseau) - remise en état	crédit à voter	1	800'000.00	800'000.00
Chambres doubles - 1ère étape	crédit à voter	1	100'000.00	100'000.00
Rénovations lourdes / travaux imprévisibles collecteurs	crédit à voter	1	100'000.00	100'000.00
Ouvrage d'assainissement			5'015'000.00	4'265'000.00
Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - routes	03/2011	2	1'135'000.00	385'000.00
Rte de Sauvabelin - réfection de la chaussée	12/2011	2	455'000.00	455'000.00
Tuilière (élargissement suite PQ Bugnon) - part communale	crédit à voter	2	500'000.00	500'000.00
Rénovations lourdes / travaux imprévisibles routes	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
tl ligne 3 - aménagements routiers	crédit à voter	2	4'150'000.00	415'000.00
Ouvrage de génie civil			6'340'000.00	1'855'000.00
9143.31 Crédit de Construction Danseuse 1 / Extension Collège du Mottier	11/2010	3	12'300'000.00	5'000'000.00
9143.32 Crédit d'étude étape 2 / Extension Collège du Mottier	11/2010	3	1'045'000.00	200'000.00
Crédit de Construction Danseuse 2 / Extension Collège du Mottier	crédit à voter	3	17'200'000.00	3'000'000.00
Bâtiments et constructions			30'545'000.00	8'200'000.00
Récapitulation par rubrique				
1 Ouvrage d'assainissement			5'015'000.00	4'265'000.00
2 Ouvrage de génie civil			6'340'000.00	1'855'000.00
3 Bâtiments et constructions			30'545'000.00	8'200'000.00
Total récapitulation			41'900'000.00	14'320'000.00

Selon l'article 18 du règlement sur la comptabilité des communes, le plan des investissements est présenté en même temps que le budget et n'a qu'une valeur indicative. Toute dépense d'équipement doit faire l'objet d'un Préavis au Conseil communal indiquant son but, le montant du crédit, le mode de financement et les charges d'exploitation qu'elle entraîne. **Il n'est pas soumis au vote.**

SITUATION DES EMPRUNTS

SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME (PREVISION 2012)

Emprunts			Montant initial	Taux en %	Emprunts au 31.12.2011	Emprunts au 31.12.2012	Intérêts 2012
9221.13	Emprunt Postfinance - Crétalaison	30.09.2005 - 28.09.2012	2'000'000.00	2.0700	2'000'000.00	A renouveler	30'820.00
9221.16	Emprunt Postfinance - Crétalaison	15.02.2008 - 15.02.2013	3'000'000.00	2.9200	3'000'000.00	3'000'000.00	87'600.00
9221.14	Emprunt Postfinance - Les Martines	30.06.2006 - 30.06.2014	2'000'000.00	2.9900	2'000'000.00	2'000'000.00	59'800.00
9221.17	Emprunt Postfinance - Investissements	15.07.2008 - 16.07.2018	5'000'000.00	3.6900	5'000'000.00	5'000'000.00	184'500.00
9221.18	Emprunt Postfinance - Investissements	28.06.2010 - 29.06.2020	10'000'000.00	2.1600	10'000'000.00	10'000'000.00	216'000.00
9221.19	Emprunt Postfinance - Investissements	07.10.2011 - 07.10.2021	5'000'000.00	1.6200	5'000'000.00	5'000'000.00	81'000.00
9221.20	Emprunt UBS - Investissements	10.10.2011 - 10.10.2021	5'000'000.00	1.8600	5'000'000.00	5'000'000.00	93'000.00
9221.21	Emprunt Postfinance - Renouvellement	30.11.2011 - 30.11.2019	3'000'000.00	1.7000	3'000'000.00	3'000'000.00	51'000.00
Sous total					35'000'000.00	33'000'000.00	803'720.00
Emprunt à renouveler		28.09.2012		2.7000	-	2'000'000.00	13'500.00
Nouveaux emprunts (selon Plan des investissements - prévision 2012 cf page précédente)					-		
Nouvel emprunt		31.03.2012		2.7000	-	3'000'000.00	60'750.00
Nouvel emprunt		30.06.2012		2.7000	-	5'000'000.00	67'500.00
Nouvel emprunt		30.09.2012		2.7000	-	4'000'000.00	27'000.00
Nouvel emprunt		30.11.2012		2.7000	-	2'000'000.00	4'500.00
Total					35'000'000.00	49'000'000.00	976'970.00

PREVISION DES AMORTISSEMENTS

INVESTISSEMENTS EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2012

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final	solde à amortir au 01.01.2012	Amortissements 2012	Compte
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - routes	12/2005	180'000.00	20 ans	176'353.97	149'889.00 17/20	8'817.00	230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000.00	20 ans	668'866.17	568'531.00 17/20	33'443.00	460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000.00	20 ans	750'000.00	en cours 20/20	37'500.00	460.3311
9141.38	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000.00	20 ans	499'381.20	399'505.20 16/20	24'969.00	230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000.00	20 ans	193'555.81	154'843.81 16/20	9'678.00	460.3311
9141.40	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000.00	20 ans	1'074'403.86	805'803.06 15/20	53'720.00	460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000.00	20 ans	1'695'127.20	1'330'720.00 16/20	83'170.00	230.3311
9141.42	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré + Crédit complémentaire	10/2007	1'715'000.00	20 ans	1'561'320.22	1'327'122.00 17/20	78'066.00	460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000.00	20 ans	261'159.85	208'927.85 16/20	13'058.00	230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000.00	20 ans	172'350.00	146'498.00 17/20	8'617.00	230.3311
9141.46.01	Réfection de la chaussée - Ch. De Bellevue	08/2009	130'000.00	20 ans	123'910.40	111'510.00 18/20	6'195.00	230.3311
9141.46.02	Collecteur EU-EC et conduites d'eau - Ch. De Bellevue	08/2009	275'000.00	20 ans	196'077.31	176'472.00 18/20	9'804.00	460.3311
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont - terminus tl	13/2009	3'125'000.00	20 ans	2'725'000.00	en cours 19/20	136'250.00	230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000.00	20 ans	850'000.00	en cours 19/20	42'500.00	230.3311
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000.00	30 ans	400'000.00	en cours 30/30	13'333.00	230.3311
9141.50.01	Carrefour + réfection de la chaussée - Rte de Lausanne / Ch. du Verger	19/2010	2'435'000.00	30 ans	2'435'000.00	en cours 30/30	81'167.00	230.3311
9141.50.02	Collecteur EU-EC - Rte de Lausanne / Ch. du Verger	19/2010	595'000.00	30 ans	595'000.00	en cours 30/30	19'833.00	460.3311
9141.51	Acquisition parcelle no 1099 pour Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	04/2010	630'000.00	20 ans	606'631.30	576'270.00 18/20	30'330.00	230.3311
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	4'775'000.00	20 ans	4'775'000.00	en cours 20/20	238'750.00	230.3311
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - routes	03/2011	1'135'000.00		1'135'000.00	* Pas d'amortissement	0.00	-
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - collecteur	03/2011	225'000.00	20 ans	225'000.00	en cours 20/20	11'250.00	460.3311
-	Pose d'un collecteur EU-EC - Rte de Sauvabelin	12/2011	240'000.00	20 ans	240'000.00	à voter 20/20	12'000.00	460.3311
-	Construction d'un trottoir et réfection de la chaussée - Rte de Sauvabelin	12/2011	455'000.00	20 ans	455'000.00	à voter 20/20	-	230.3311
Total 9141	Ouvrage de génie civil et d'assainissement		23'305'000.00		21'814'137.29	5'956'091.92	952'450.00	
9143.01	Bâtiment Crétalaison	05/1987	18'925'000.00	20 ans	19'837'000.00	1'875'000.00 3/20	625'000.00	230.3312
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000.00	20 ans	10'135'000.00	2'825'000.00 12/20	235'000.00	230.3312
9143.21	Crédit d'étude complexe de Manlout	01/2005	650'000.00	20 ans	638'564.35	510'852.35 16/20	31'928.00	230.3312
9143.23	Construction complexe de Manlout	15/2005	9'113'000.00	20 ans	10'045'853.00	8'039'147.00 16/20	503'353.00	230.3312
9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000.00	20 ans	698'804.25	628'920.00 18/20	34'940.00	230.3312
9143.25	Construction d'une médiathèque / Collège du Mottier	01/2008	1'512'000.00	20 ans	1'511'386.65	1'284'659.35 17/20	75'576.00	230.3312
9143.26	Crédit d'étude transformation Collège du Petit-Mont	01/2009	155'000.00	30 ans	155'000.00	144'666.00 29/30	5'167.00	230.3312
9143.27	Crédit d'étude étape 1 / Extension Collège du Mottier	09/2009	1'000'000.00	30 ans	1'000'000.00	en cours 30/30	33'333.00	230.3312
9143.29	Crédit d'étude construction de vestiaires au Châtaignier	14/2009	115'000.00	30 ans	115'270.00	111'427.00 29/30	3'843.00	230.3312
9143.30	Transformation du Collège du Petit-Mont	12/2010	1'705'000.00	30 ans	1'705'000.00	en cours 29/30	56'833.00	230.3312
9143.31	Crédit de Construction Danseuse 1 / Extension Collège du Mottier	11/2010	12'300'000.00	30 ans	12'300'000.00	en cours 30/30	410'000.00	230.3312
9143.32	Crédit d'étude étape 2 / Extension Collège du Mottier	11/2010	1'045'000.00	30 ans	1'045'000.00	en cours 30/30	-	230.3312
9143.33	Crédit de construction de vestiaires au Châtaignier	15/2010	2'885'000.00	30 ans	2'165'000.00	en cours 29/30	72'167.00	230.3312
Total 9143	Bâtiments et constructions		62'181'000.00		61'351'878.25	15'419'671.70	2'087'140.00	
Récapitulation par rubrique								
230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil						687'156.00	
230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments						2'087'140.00	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs						265'294.00	
Total							3'039'590.00	

* selon préavis, avance au Syndicat d'améliorations foncières

** Les valeurs en italique sont des estimations du coût final

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 16/2011 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 le budget de l'année 2012 tel que présenté.

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