

**COMMUNE DU MONT-SUR-LAUSANNE**

---

**BUDGET 2013**

---

<b>TABLE DES MATIERES</b>	<b>PAGES</b>
<b>COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2013</b>	<b>2 - 7</b>
<b>COMPTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8</b>
<b>1 Administration générale</b>	<b>9 - 12</b>
<b>2 Finances</b>	<b>13 - 16</b>
<b>3 Domaines et bâtiments</b>	<b>17 - 30</b>
<b>4 Travaux</b>	<b>31 - 36</b>
<b>5 Instruction publique et cultes</b>	<b>37 - 40</b>
<b>6 Sécurité publique</b>	<b>41 - 43</b>
<b>7 Sécurité sociale</b>	<b>44 - 45</b>
<b>CHARGES ET REVENUS PAR NATURE</b>	<b>46 - 52</b>
<b>PLAN DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>53 - 54</b>
<b>SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>55 - 56</b>
<b>PREVISION DES AMORTISSEMENTS</b>	<b>57 - 58</b>
<b>DECISION</b>	<b>59</b>
<b>BUDGET SDIS LA MEBRE</b>	<b>60 - 63</b>
<b>BUDGET CISTEP</b>	<b>64 - 73</b>

---

**COMMENTAIRES SUR LE  
BUDGET 2013**

---

**AU CONSEIL COMMUNAL**

**LE MONT**

**Préavis municipal relatif au budget 2013**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Pour l'établissement de ce budget, la Municipalité a analysé l'exercice 2011 et tenu compte de la situation intermédiaire au 1er septembre 2012.

	<b>Budget 2013</b>	Budget 2012	Ecart en Fr.	en %
<b>Revenus</b>	<b>38'613'384.00</b>	34'117'283.00	+ 4'496'101.00	+ 13.18
Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	-1'870'400.00	-1'101'644.00		
Ecritures internes	-939'100.00	-951'030.00		
Revenus épurés *	35'803'884.00	32'064'609.00	+ 3'739'275.00	+ 11.66
<b>Charges</b>	<b>38'564'378.00</b>	35'266'705.00	+ 3'297'673.00	+ 9.35
Amortissements	-3'789'263.00	-3'139'590.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-221'656.00	-153'000.00		
Ecritures internes	-939'100.00	-951'030.00		
Charges épurées *	33'614'359.00	31'023'085.00	+ 2'591'274.00	+ 8.35
<b>Excédent de revenus (-) / charges</b>	<b>-49'006.00</b>	1'149'422.00		

\* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

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

## BUDGET 2013 - RECAPITULATION

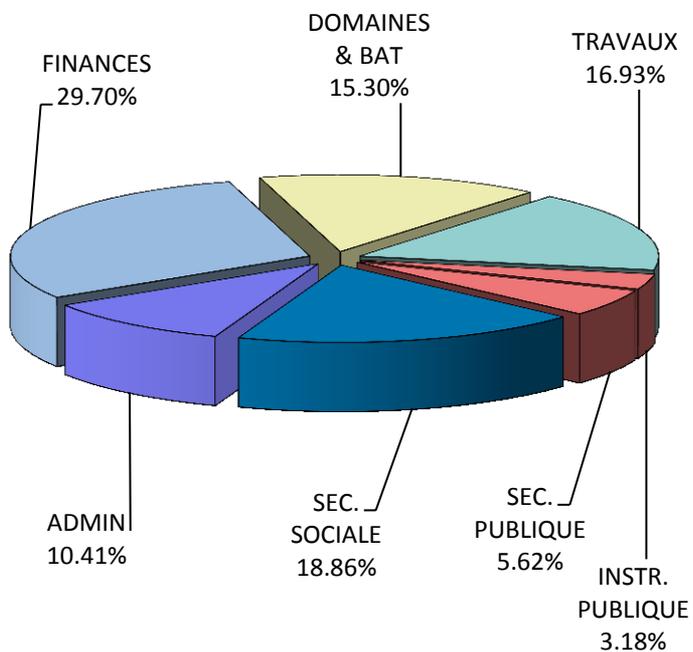
DICASTERES	BUDGET 2013				BUDGET 2012				COMPTES 2011			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
ADMINISTRATION GENERALE	4'016'130.00	10.414	42'800.00	0.111	3'900'270.00	11.059	44'700.00	0.131	3'383'531.01	10.503	62'660.00	0.182
FINANCES	11'451'746.00	29.695	30'285'348.00	78.432	10'724'588.00	30.410	28'396'252.00	83.231	9'419'539.82	29.239	26'456'653.61	76.986
DOMAINES ET BATIMENTS	5'901'600.00	15.303	3'476'890.00	9.004	4'822'410.00	13.674	2'474'845.00	7.254	5'221'284.96	16.207	3'121'893.30	9.084
TRAVAUX	6'530'810.00	16.935	3'151'300.00	8.161	6'433'994.00	18.244	1'852'094.00	5.429	5'992'035.44	18.599	1'967'373.86	5.725
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'225'550.00	3.178	148'600.00	0.385	1'190'370.00	3.375	192'600.00	0.565	1'016'957.98	3.157	212'336.25	0.618
SECURITE PUBLIQUE	2'166'083.00	5.617	115'000.00	0.298	1'997'838.00	5.665	93'000.00	0.273	1'568'216.28	4.868	266'594.28	0.776
SECURITE SOCIALE	7'272'459.00	18.858	1'393'446.00	3.609	6'197'235.00	17.572	1'063'792.00	3.118	5'614'572.90	17.428	2'278'125.00	6.629
	<b>38'564'378.00</b>	100.00	<b>38'613'384.00</b>	100.00	<b>35'266'705.00</b>	100.00	<b>34'117'283.00</b>	100.00	<b>32'216'138.39</b>	100.00	<b>34'365'636.30</b>	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES	49'006.00						1'149'422.00		2'149'497.91			
	<b>38'613'384.00</b>		<b>38'613'384.00</b>		<b>35'266'705.00</b>		<b>35'266'705.00</b>		<b>34'365'636.30</b>		<b>34'365'636.30</b>	

## ECARTS NETS DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

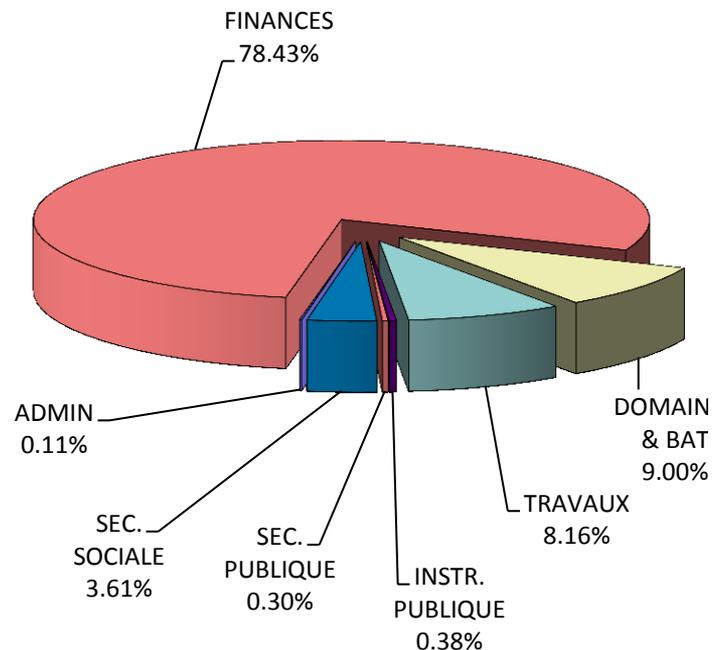
Dicastères	Budget 2013		Budget 2012		Diff. Ecart B13/B12
	charges	revenus	charges	revenus	
ADMINISTRATION	4'016'130.00	42'800.00	3'900'270.00	44'700.00	117'760.00
FINANCES	11'451'746.00	30'285'348.00	10'724'588.00	28'396'252.00	-1'161'938.00
DOMAINES & BATIMENTS	5'901'600.00	3'476'890.00	4'822'410.00	2'474'845.00	77'145.00
TRAVAUX	6'530'810.00	3'151'300.00	6'433'994.00	1'852'094.00	-1'202'390.00
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'225'550.00	148'600.00	1'190'370.00	192'600.00	79'180.00
SECURITE PUBLIQUE	2'166'083.00	115'000.00	1'997'838.00	93'000.00	146'245.00
SECURITE SOCIALE	7'272'459.00	1'393'446.00	6'197'235.00	1'063'792.00	745'570.00
Totaux	38'564'378.00	38'613'384.00	35'266'705.00	34'117'283.00	-1'198'428.00
Excédent revenus / charges	49'006.00			1'149'422.00	-1'100'416.00
	<b>38'613'384.00</b>	<b>38'613'384.00</b>	<b>35'266'705.00</b>	<b>35'266'705.00</b>	

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2013 par rapport au budget 2012.

Budget 2013 - Charges par dicastère



Budget 2013 - Revenus par dicastère

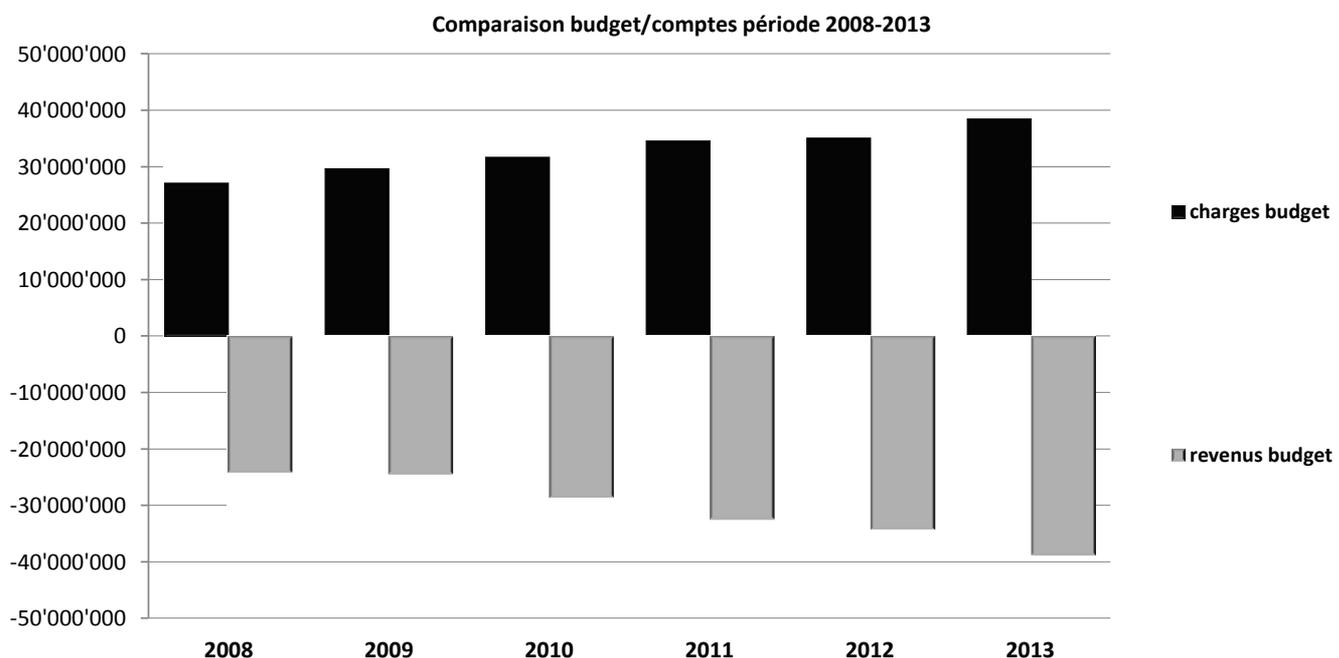


## ECARTS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2013	Budget 2012	Ecart net en Fr.	En %
<b>Charges par nature</b>					
30	Autorités et personnel	5'862'910.00	5'748'940.00	113'970.00	1.98%
31	Biens, services, marchandises	8'233'660.00	7'111'310.00	1'122'350.00	15.78%
32	Intérêts passifs	883'000.00	1'037'000.00	-154'000.00	-14.85%
33	Amortissements	3'789'263.00	3'139'590.00	649'673.00	20.69%
35	Rbts et subv. Collectivités publiques	17'163'789.00	15'742'935.00	1'420'854.00	9.03%
36	Aides et subventions	1'471'000.00	1'382'900.00	88'100.00	6.37%
38	Attributions aux fonds spéciaux	221'656.00	153'000.00	68'656.00	44.87%
39	Imputations internes	939'100.00	951'030.00	-11'930.00	-1.25%
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>38'564'378.00</b>	<b>35'266'705.00</b>	<b>3'297'673.00</b>	<b>9.35%</b>

<b>Revenus par nature</b>					
40	Impôts	25'539'000.00	24'083'000.00	1'456'000.00	6.05%
41	Patentes, concessions	274'000.00	274'000.00	0.00	0.00%
42	Revenus du patrimoine	1'161'190.00	1'017'865.00	143'325.00	14.08%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'088'500.00	1'258'300.00	830'200.00	65.98%
44	Parts à des recettes cantonales	772'000.00	602'500.00	169'500.00	28.13%
45	Participations et rbts collectivités publiques	5'910'194.00	4'749'944.00	1'160'250.00	24.43%
46	Autres participations et subventions	59'000.00	79'000.00	-20'000.00	-25.32%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'870'400.00	1'101'644.00	768'756.00	69.78%
49	Imputations internes	939'100.00	951'030.00	-11'930.00	-1.25%
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>38'613'384.00</b>	<b>34'117'283.00</b>	<b>4'496'101.00</b>	<b>13.18%</b>

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2013 par rapport au budget 2012.

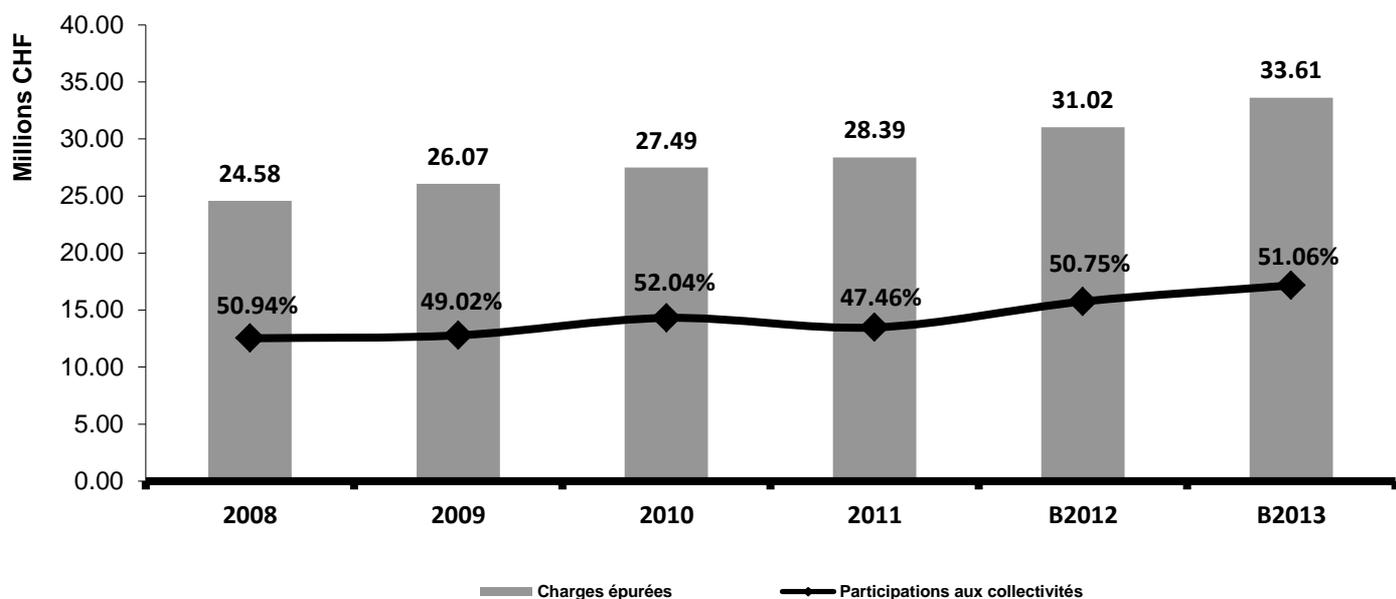


## PARTICIPATIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES

Compte	Désignation	Budget 2013	Budget 2012	Ecart net en Fr.	En %
<b>Participations et subventions à des collectivités publiques</b>					
351	Canton	8'249'208.00	7'124'935.00	1'124'273.00	15.78%
352	Communes et associations de communes	8'914'581.00	8'618'000.00	296'581.00	3.44%
<b>Participation totale</b>		<b>17'163'789.00</b>	<b>15'742'935.00</b>	<b>1'420'854.00</b>	<b>9.03%</b>
<b>En % des charges épurées</b>		<b>51.06%</b>	<b>50.75%</b>		

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2013 par rapport au budget 2012.

### Poids des charges cantonales et associations de communes 2008 - 2013



## FLUX FINANCIERS PREVISIONNELS

DETERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT	BUDGET 2013	BUDGET 2012
Excédent des revenus / charges (-)	49'006.00	-1'149'422.00
<b>+ Charges sans influence sur les liquidités</b>		
33 Amortissements	3'789'263.00	3'139'590.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	221'656.00	153'000.00
39 Imputations internes	939'100.00	951'030.00
<b>./. Revenus sans influence sur les liquidités</b>		
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-1'870'400.00	-1'101'644.00
49 Imputations internes	-939'100.00	-951'030.00
<b>MARGE D'AUTOFINANCEMENT / insuffisance (-)</b>	<b>2'189'525.00</b>	<b>1'041'524.00</b>
<b>INVESTISSEMENTS</b>		
Dépenses d'investissement	-28'632'500.00	-14'320'000.00
Remboursement d'emprunt	-3'000'000.00	-2'000'000.00
Renouvellement d'emprunt + investissements	28'000'000.00	14'000'000.00
<b>FLUX DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>-3'632'500.00</b>	<b>-2'320'000.00</b>
<b>SORTIE DE FONDS PREVISIBLE</b>	<b>-1'442'975.00</b>	<b>-1'278'476.00</b>

---

# **COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

---

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>4'016'130.00</b>	<b>42'800.00</b>	<b>3'900'270.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>3'383'531.01</b>	<b>62'660.00</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>43'000.00</b>	-	<b>43'000.00</b>	-	<b>51'389.65</b>	-
101.3003	Jetons présence, commissions, votations	30'000.00		30'000.00		37'420.00	
101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal	11'000.00		11'000.00		11'136.00	
101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	2'000.00		2'000.00		2'833.65	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>350'000.00</b>	-	<b>350'000.00</b>	-	<b>369'165.10</b>	-
102.3003	Indemnités Municipaux	350'000.00		350'000.00		369'165.10	
<b>110</b>	<b>Administration communale</b>	<b>183'000.00</b>	<b>5'300.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>268'706.51</b>	<b>8'113.85</b>
110.3061	Utilisation véhicules privés	1'000.00		1'000.00		1'101.10	
110.3102	Frais d'insertions	24'000.00		21'000.00		23'279.95	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	4'500.00		4'000.00		2'890.60	
110.3111	Achat mobilier	5'000.00		5'000.00		81'827.35	
110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	3'000.00		3'000.00		2'485.20	
110.3170	Débours divers, réceptions	55'000.00		55'000.00		57'464.25	
110.3181	Frais de port, CCP	21'000.00		19'000.00		19'295.25	
110.3182	Frais téléphones	15'000.00		15'000.00		14'575.80	
110.3183	Frais administration	21'000.00		21'000.00		21'661.27	
110.3183.01	Frais bancaires	5'000.00		5'000.00		4'846.14	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	500.00		1'000.00		630.10	
110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	28'000.00		28'000.00		38'649.50	
110.4311	Emoluments, actes de mœurs		3'200.00		3'100.00		4'762.50
110.4313	Naturalisations		1'600.00		1'600.00		2'200.00
110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		500.00		500.00		1'151.35
<b>120</b>	<b>Economat</b>	<b>27'000.00</b>	-	<b>25'000.00</b>	-	<b>32'638.95</b>	-
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau (y.c. Cons. communal)	27'000.00		25'000.00		32'638.95	
<b>130</b>	<b>Personnel et assurances</b>	<b>978'230.00</b>	-	<b>993'270.00</b>	-	<b>925'894.90</b>	<b>10'417.80</b>
* 130.3011	Salaires	560'000.00		530'000.00		514'066.55	
* 130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	75'190.00		72'550.00		75'094.25	
130.3035	Allocations familiales	840.00		720.00		980.00	
130.3040	Caisse de pensions (y.c. Municipalité)	84'100.00		82'600.00		77'561.00	
* 130.3069	Indemnités au personnel	3'800.00		12'400.00		18'242.55	
130.3050	Assurance maladie	50'000.00		50'000.00		43'565.25	
130.3050.01	Assurance accidents	132'000.00		128'000.00		122'876.95	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
130.3091	Formation du personnel	7'300.00		5'000.00		29'070.85	
* 130.3091.01	Santé & Sécurité au travail	10'000.00		30'000.00		-	
* 130.3092	Optimisation de l'organisation interne	30'000.00		50'000.00		-	
130.3186	Assurance responsabilité civile	25'000.00		32'000.00		44'437.50	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		10'417.80
<b>150</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>338'900.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>291'851.70</b>	<b>9'160.20</b>
* 150.3102	Journal	80'000.00		60'000.00		40'678.60	
150.3170	Jumelage	-		5'000.00		6'508.90	
* 150.3193	Cotisations Lausanne Région	59'200.00		52'000.00		49'774.55	
* 150.3513	Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique	35'200.00		12'000.00		-	
* 150.3523	Participation fonds culturel région lausannoise	64'000.00		62'000.00		55'490.00	
* 150.3653	Subventions sociétés locales	64'000.00		62'000.00		60'000.00	
150.3653.01	14ème World Gymnaestrada	-		-		20'718.65	
* 150.3655	Garderie "Les Moufflets"	-		32'000.00		29'800.00	
150.3659	Dons	25'000.00		25'000.00		19'431.00	
150.3659.01	Dons culturels	-		-		4'450.00	
* 150.3659.02	Dons, projet Solidarit'eau	6'500.00		-		-	
150.3809	Participation culturelle, Fonds communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
150.4273	Location bancs de marché		2'500.00		2'500.00		4'710.20
150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		-		-		4'450.00
<b>176</b>	<b>Installations sportives</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
176.3523	Participation au déficit Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>182</b>	<b>Transports publics</b>	<b>1'932'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'812'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'322'281.60</b>	<b>-</b>
182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	322'000.00		303'000.00		293'535.55	
* 182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'600'000.00		1'500'000.00		1'020'700.00	
182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	10'000.00		9'000.00		8'046.05	
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>124'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>144'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>81'602.60</b>	<b>34'968.15</b>
* 190.3091	Formation du personnel	7'000.00		17'000.00		-	
* 190.3101	Fournitures diverses	47'000.00		47'000.00		35'095.50	
190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	70'000.00		80'000.00		46'507.10	
190.4525	Participation regroupement ACAS		-		-		750.00
* 190.4801	Prélèvement fonds de réserve		35'000.00		37'000.00		34'218.15

## 1 - ADMINISTRATION GENERALE

### COMMENTAIRES

- ... **3011** Pour tous les comptes se terminant par 3011, la Municipalité a décidé de ne pas indexer les salaires au 1<sup>er</sup> janvier 2013, mais d'allouer des demi-annuités à un certain nombre de collaboratrices et collaborateurs.
- ... **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 trois collaborateurs, un pour quinze ans de service et deux pour 10 ans.
- 130.3091.01 Mise en place du concept Santé et sécurité au travail dont l'audit a été fait en 2011. Des cours et des modules de formation seront proposés aux chefs de secteurs.
- 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 devait étudier différentes variantes en 2012, notamment dans les domaines de l'informatique (internet, intranet, développement et assistance aux utilisateurs), report d'une partie de l'audit en 2013.
- 150.3102 Face à l'arrivée en peu de temps d'un nombre important de nouveaux habitants, la Municipalité a fixé comme priorité d'améliorer la communication communale, afin de favoriser une bonne intégration de ces nouvelles personnes dans notre commune et dans nos sociétés locales. Il est prévu de redonner une nouvelle vie, plus attractive et plus professionnelle à notre journal qui est un des piliers de cette communication. Le montant prévu au budget tient compte de l'augmentation du tirage en fonction de l'accroissement de notre population, d'une généralisation de la couleur et de l'appui de spécialistes au niveau rédactionnel, graphisme et photos.
- 150.3193 Notre participation à Lausanne Région sera de Fr. 9.25 par habitant au 31.12.2012 - estimation de 6400 hab. (Fr. 8.36 en 2012).
- 150.3513 En 2011 le Canton s'est doté d'une nouvelle loi sur les écoles de musique. Une Fondation pour l'enseignement de la musique a été créée à laquelle nous devons participer pour Fr. 5,50 par habitant en 2013. De plus les locaux doivent être mis à disposition des écoles reconnues par la Fondation. Un soutien financier pour élèves en difficultés financières doit être proposé sur la base d'un règlement en cours d'élaboration.
- 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).
- 150.3655 Voir sous 7 - Sécurité sociale

- 150.3659.02 Dans sa séance du 9 juillet 2012, la Municipalité a décidé d'adhérer au projet Solidarit'eau géré par **eauservice** en Mauritanie. L'opération Solidarit'eau suisse encourage les communes et services des eaux suisses à soutenir des projets d'adduction d'eau potable dans des pays en développement. Le projet géré par Lausanne est basé sur un partenariat entre **eauservice** et la Communauté urbaine de Nouakchott (CUN), en Mauritanie. Il bénéficie du soutien de plusieurs communes (notamment Attalens, Charrat, Cossonay, Epalinges, Estavayer-le-Lac, Fribourg, Jouxens-Mézery, La Chaux, Lutry, Martigny, Morges, Nyon, Pully et Villaz-St-Pierre) ainsi que de la Direction du développement et de la coopération suisse (DDC) et de la Région Ile de France.
- Les communes s'engagent à soutenir le projet à hauteur de 1 centime par m<sup>3</sup> d'eau potable distribuée sur leur territoire. Cette contribution permet le développement du réseau d'adduction d'eau de la ville de Nouakchott (900'000 habitants dont 70% n'est pas raccordé au réseau d'eau public et est contraint de se ravitailler à partir de camions citerne ou de charretiers). L'action engagée par Lausanne dès 2009 a permis (état mars 2011) de poser 1.8 km de conduites et 3 bornes-fontaines, de réhabiliter 5 bornes-fontaines, de fournir 3 camions-citerne ainsi qu'un camion vidangeur de boue et d'entreprendre diverses campagnes de sensibilisation aux aspects liés à l'eau. Le projet est réalisé par les partenaires locaux avec l'appui méthodologique et technique des spécialistes suisses. Par des échanges réguliers avec la CUN, **eauservice** exerce également un contrôle sur la gestion interne du projet.
- 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'augmentation de la population montaine génère un accroissement de la charge de notre commune.
- 190.3091 Formation du personnel suite à la migration du solde des postes de travail vers Windows 7 et MS-Office 2010.
- 190.3101  
190.4801 Renouvellement annuel d'une partie des postes de travail. Ces achats sont amortis par le compte prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>11'451'746.00</b>	<b>30'285'348.00</b>	<b>10'724'588.00</b>	<b>28'396'252.00</b>	<b>9'419'539.82</b>	<b>26'456'653.61</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>1'739'446.00</b>	<b>26'433'000.00</b>	<b>1'363'792.00</b>	<b>24'787'000.00</b>	<b>1'397'888.47</b>	<b>22'230'294.28</b>
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	8'000.00		5'000.00		8'948.67	
210.3187	Frais perception impôts	150'000.00		130'000.00		145'245.73	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	20'000.00		15'000.00		23'787.85	
210.3290	Intérêts rémunératoires	68'000.00		50'000.00		76'609.60	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	100'000.00		100'000.00		94'802.62	
210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'393'446.00		1'063'792.00		1'048'494.00	
* 210.4001	Impôt sur le revenu		17'200'000.00		15'800'000.00		13'084'938.79
* 210.4002	Impôt sur la fortune		2'100'000.00		2'100'000.00		1'914'267.63
* 210.4003	Impôt à la source		760'000.00		400'000.00		741'697.74
* 210.4004	Impôt spécial étrangers		132'000.00		150'000.00		128'772.60
* 210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		2'110'000.00		2'800'000.00		1'799'183.63
* 210.4012	Impôt s/capital personnes morales		42'000.00		100'000.00		35'445.90
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		63'000.00		70'000.00		55'207.40
210.4020	Impôt foncier		1'800'000.00		1'650'000.00		1'682'701.00
210.4040	Droits de mutation		1'100'000.00		750'000.00		1'619'931.90
210.4050	Impôt successions et donations		200'000.00		230'000.00		127'664.80
210.4061	Impôt sur les chiens		29'000.00		30'000.00		26'100.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		3'000.00		3'000.00		2'468.30
210.4101	Patentes boissons et tabac		4'000.00		4'000.00		4'102.50
210.4221	Intérêts de retard		120'000.00		100'000.00		157'911.24
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		770'000.00		600'000.00		849'900.85

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>6'314'381.00</b>	<b>3'852'348.00</b>	<b>6'586'500.00</b>	<b>3'609'252.00</b>	<b>6'094'504.35</b>	<b>4'226'359.33</b>
220.3210	Intérêts comptes de trésorerie	10'000.00		10'000.00		-	
* 220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	805'000.00		977'000.00		707'758.35	
* 220.3520	Participation communale au fonds de péréquation	5'499'381.00		5'599'500.00		5'386'746.00	
220.4221	Intérêts Créanciers		55'000.00		55'000.00		60'017.98
220.4241	Gains sur vente de titres		-		-		24.10
220.4249	Gains sur vente de terrains		-		-		80'500.00
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		2'000.00		2'500.00		2'492.25
* 220.4520	Remboursement du fonds de péréquation		2'526'000.00		2'129'400.00		2'073'600.00
* 220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		1'269'348.00		1'422'352.00		628'594.00
220.4520.02	Remboursement du décompte final (2010 reçu en 2011)		-		-		1'381'131.00
<b>230</b>	<b>Attributions fonds réserve et amortissements</b>	<b>3'397'919.00</b>	<b>-</b>	<b>2'774'296.00</b>	<b>-</b>	<b>1'927'147.00</b>	<b>-</b>
* 230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil	689'549.00		687'156.00		260'803.25	
* 230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	2'708'370.00		2'087'140.00		1'666'343.75	

## 2 - FINANCES

### COMMENTAIRES

210.4001 L'estimation des rentrées fiscales des personnes physiques est, comme chaque année, toujours difficile à déterminer. Elle dépend de la conjoncture économique, de l'avancement des taxations, du bien-fondé des modifications d'acomptes demandées par les contribuables. Pour établir le budget de ces postes, nous avons tenu compte des informations obtenues auprès des services de l'Etat. Les acomptes 2012 facturés en décembre 2011 auxquels nous avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2012, (avec une progression de 8 % pour l'impôt revenu/fortune ainsi qu'une indexation pour l'impôt revenu/fortune, à la source et spécial étrangers 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 75 %).

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 ni d'indexation, ceci par rapport au montant facturé dans l'exercice précédent. Cependant, nous avons pris en considération les rentrées fiscales 2011 adaptées à un taux d'imposition de 75 %).

**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<sup>er</sup> 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 2013 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 2013 en fin de fascicule.**

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>5'901'600.00</b>	<b>3'476'890.00</b>	<b>4'822'410.00</b>	<b>2'474'845.00</b>	<b>5'221'284.96</b>	<b>3'121'893.30</b>
<b>310</b>	<b>Terrains - domaines</b>	<b>605'640.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>609'600.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>563'122.70</b>	<b>63'291.15</b>
310.3011	Salaires	364'500.00		351'600.00		337'547.85	
310.3012	Salaires personnel auxiliaire	6'000.00		4'500.00		4'744.00	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	32'080.00		31'340.00		30'269.75	
310.3035	Allocations familiales	360.00		360.00		600.00	
310.3040	Caisse de pensions	47'400.00		46'500.00		44'097.80	
310.3069	Indemnités au personnel	4'500.00		4'500.00		4'480.00	
310.3114	Achat machines + outils	20'400.00		31'700.00		32'895.40	
310.3137	Evacuation déchets domaines	5'000.00		-		-	
* 310.3145	Entretien domaines	48'200.00		54'000.00		17'311.90	
310.3145.01	Entretien parcs et promenades	77'100.00		85'000.00		91'176.00	
310.3145.02	Feu bactérien	100.00		100.00		-	
310.4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
310.4232	Location parcelles communales		18'500.00		17'000.00		18'530.75
310.4232.01	Location places de parc		6'500.00		6'500.00		6'720.00
310.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		2'926.25
310.4516	Subvention Feu bactérien		-		-		218.75
310.4801	Prélèvement fonds réserve véhicule et machines		-		-		32'895.40
<b>320</b>	<b>Forêts</b>	<b>65'000.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>51'500.00</b>	<b>80'231.01</b>	<b>88'278.45</b>
320.3146	Exploitation et entretien forêts	65'000.00		78'000.00		80'231.01	
320.4355	Vente de bois de service et bois de feu		28'000.00		35'000.00		59'719.35
320.4359	Transport et façonnage bois de feu		2'500.00		2'500.00		2'130.00
320.4658	Subsides		10'000.00		14'000.00		26'429.10

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>5'230'960.00</b>	<b>3'409'390.00</b>	<b>4'134'810.00</b>	<b>2'397'845.00</b>	<b>4'577'931.25</b>	<b>2'970'323.70</b>
<b>350</b>	<b>Comptes communs</b>	<b>1'435'890.00</b>	<b>939'100.00</b>	<b>1'387'620.00</b>	<b>951'030.00</b>	<b>1'322'019.45</b>	<b>1'077'439.65</b>
350.3011	Salaires	980'300.00		992'000.00		901'567.65	
350.3012	Salaires concierges auxiliaires	35'000.00		35'000.00		29'909.30	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	89'350.00		87'560.00		78'289.15	
350.3035	Allocations familiales	840.00		960.00		1'180.00	
350.3040	Caisse de pensions	116'300.00		118'000.00		109'122.00	
350.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		3'000.00	
350.3069	Indemnités au personnel	500.00		500.00		480.00	
350.3137	Evacuation déchets des bâtiments	40'000.00		-		-	
350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	130'000.00		120'000.00		177'740.65	
* 350.3189	Frais d'études "bâtiments"	40'000.00		30'000.00		20'730.70	
350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		30'976.00
350.4901	Imputations des charges salariales		939'100.00		951'030.00		868'723.00
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments		-		-		177'740.65
<b>Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)</b>		<b>450'910.00</b>	<b>371'245.00</b>	<b>385'310.00</b>	<b>310'745.00</b>	<b>615'868.65</b>	<b>584'388.20</b>
* 350.3114.01	Achat machines	7'200.00		-		1'101.75	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	91'000.00		91'000.00		80'044.30	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	29'000.00		26'000.00		29'010.70	
* 350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	180'500.00		127'200.00		303'616.15	
350.3142.01	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		38'170.05	
350.3186.01	Assurances	13'250.00		13'250.00		12'940.25	
350.3901.01	Charges salariales	129'960.00		127'860.00		123'046.00	
350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		27'939.45	
350.4271.01	Loyers appartements et locaux		178'545.00		178'545.00		229'908.90
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		5'000.00		5'000.00		11'591.35
350.4801.01	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		7'200.00		-		1'101.75
350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		180'500.00		127'200.00		341'786.20

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Crétalais - Collège (2344)</b>		<b>173'260.00</b>	<b>262'765.00</b>	<b>123'610.00</b>	<b>80'255.00</b>	<b>134'010.00</b>	<b>82'667.50</b>
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	40'000.00		26'000.00		38'525.35	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	9'500.00		8'500.00		8'772.05	
* 350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	55'200.00		21'600.00		19'457.40	
350.3186.02	Assurances	3'580.00		3'580.00		3'566.05	
350.3901.02	Charges salariales	64'980.00		63'930.00		61'523.00	
350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'166.15	
350.4271.02	Loyers appartements		74'965.00		73'655.00		76'067.50
350.4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		126'000.00		-		-
350.4351.02	Chauffage - participation locataires		6'600.00		6'600.00		6'600.00
350.4802.02	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		55'200.00		-		-
<b>Collège du Mottier A - ancien (1257)</b>		<b>136'340.00</b>	<b>11'725.00</b>	<b>177'610.00</b>	<b>15'335.00</b>	<b>163'054.95</b>	<b>12'390.00</b>
350.3114.03	Achat machines	-		950.00		-	
350.3121.03	Achats d'eau, énergie et combustible	52'000.00		53'000.00		43'544.65	
350.3133.03	Entretien courant du bâtiment	12'000.00		11'000.00		7'130.25	
350.3186.03	Assurances	5'700.00		5'700.00		5'687.25	
350.3901.03	Charges salariales	66'640.00		106'960.00		104'998.00	
350.3902.03	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'694.80	
350.4270.03	Locations locaux		3'325.00		5'985.00		3'990.00
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		-
<b>Collège du Mottier B + Aula (1565)</b>		<b>307'050.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>290'350.00</b>	<b>400.00</b>	<b>292'580.95</b>	<b>38'736.45</b>
* 350.3114.04	Achat machines	4'000.00		-		16'282.40	
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	69'000.00		70'000.00		63'313.75	
350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	19'000.00		18'000.00		18'206.30	
* 350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	82'000.00		30'000.00		-	
350.3142.04	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		22'214.05	
350.3186.04	Assurances	10'400.00		10'550.00		10'522.30	
350.3901.04	Charges salariales	122'650.00		161'800.00		155'360.00	
350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'682.15	
350.4272.04	Entrées Aula		400.00		400.00		240.00
350.4801.04	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		4'000.00		-		16'282.40
350.4802.04	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		65'000.00		-		22'214.05

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Complexe sportif du Mottier (1534)</b>		<b>988'670.00</b>	<b>756'900.00</b>	<b>548'210.00</b>	<b>320'900.00</b>	<b>563'754.75</b>	<b>298'034.25</b>
	350.3011.05 Indemnités surveillants piscine	16'300.00		14'500.00		12'393.75	
*	350.3114.05 Achats machines	4'600.00		-		11'689.15	
	350.3121.05 Achats d'eau, énergie et combustible	120'000.00		121'000.00		103'024.40	
	350.3133.05 Entretien courant du bâtiment	33'000.00		31'000.00		34'620.55	
*	350.3141.05 Réparations programmées du bâtiment	693'800.00		262'400.00		176'296.70	
	350.3142.05 Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		57'764.90	
	350.3186.05 Assurances	6'000.00		6'000.00		6'066.90	
	350.3901.05 Charges salariales	114'970.00		113'310.00		115'191.00	
	350.3902.05 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		46'707.40	
	350.4270.05 Locations locaux		8'500.00		8'500.00		10'000.00
	350.4272.05 Entrées piscine		50'000.00		50'000.00		42'283.50
	350.4801.05 Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériels		4'600.00		-		11'689.15
	350.4802.05 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		693'800.00		262'400.00		234'061.60
<b>Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)</b>		<b>107'650.00</b>	<b>5'675.00</b>	<b>92'120.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>109'258.15</b>	<b>3'380.00</b>
*	350.3114.06 Achat machines	4'000.00		-		-	
	350.3121.06 Achats d'eau, énergie et combustible	29'000.00		29'000.00		28'863.85	
	350.3133.06 Entretien courant du bâtiment	7'000.00		6'500.00		5'079.25	
*	350.3141.06 Réparations programmées du bâtiment	15'500.00		5'300.00		25'422.40	
	350.3186.06 Assurances	2'700.00		2'700.00		2'735.40	
	350.3901.06 Charges salariales	49'450.00		48'620.00		45'906.00	
	350.3902.06 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'251.25	
	350.4272.06 Location salle de rythmique		1'675.00		5'000.00		3'380.00
	350.4801.06 Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		4'000.00		-		-
<b>Grand-Mont / Ancien collège (250)</b>		<b>68'040.00</b>	<b>68'560.00</b>	<b>66'140.00</b>	<b>66'860.00</b>	<b>52'698.15</b>	<b>9'360.00</b>
	350.3121.07 Achats d'eau, énergie et combustible	7'000.00		7'000.00		7'527.25	
	350.3133.07 Entretien courant du bâtiment	1'200.00		1'000.00		1'427.15	
*	350.3141.07 Réparations programmées du bâtiment	59'200.00		57'500.00		43'107.40	
	350.3186.07 Assurances	640.00		640.00		636.35	
	350.4271.07 Loyers appartement / atelier		9'360.00		9'360.00		9'360.00
	350.4802.07 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		59'200.00		57'500.00		-

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)</b>		<b>101'550.00</b>	<b>96'620.00</b>	<b>13'450.00</b>	<b>7'920.00</b>	<b>17'916.85</b>	<b>7'920.00</b>
350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	10'000.00		10'100.00		7'582.05	
350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		2'000.00		1'305.65	
* 350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	88'700.00		500.00		7'000.00	
350.3186.08	Assurances	850.00		850.00		851.95	
350.3902.08	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'177.20	
350.4271.08	Loyers appartement + garage		7'920.00		7'920.00		7'920.00
350.4802.08	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		88'700.00		-		-
<b>Petit-Mont / Collège + dépendances (323 + 324)</b>		<b>16'270.00</b>	<b>125'600.00</b>	<b>13'270.00</b>	<b>125'600.00</b>	<b>7'160.80</b>	<b>32'580.05</b>
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	11'000.00		11'000.00		2'073.75	
350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		1'000.00		1'333.35	
350.3186.09	Assurances	1'270.00		1'270.00		1'264.90	
350.3902.09	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'488.80	
350.4231.09	Loyers locaux		118'160.00		118'160.00		30'900.05
350.4271.09	Loyers garage		7'440.00		7'440.00		1'680.00
<b>Auberge communale (327 + 1264)</b>		<b>21'200.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>4'090.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>76'485.40</b>	<b>150'253.60</b>
350.3133.10	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		2'160.40	
* 350.3141.10	Réparations programmées du bâtiment	17'500.00		390.00		70'453.60	
350.3186.10	Assurances	2'700.00		2'700.00		2'703.55	
350.3902.10	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'167.85	
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		-		-		70'453.60

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Grande salle (893)</b>		<b>224'360.00</b>	<b>194'100.00</b>	<b>188'660.00</b>	<b>158'900.00</b>	<b>228'188.30</b>	<b>189'106.95</b>
* 350.3114.11	Achat machines	2'000.00		3'600.00		-	
350.3121.11	Achats d'eau, énergie et combustible	23'000.00		23'000.00		23'608.10	
350.3133.11	Entretien courant du bâtiment	4'200.00		4'000.00		5'903.85	
* 350.3141.11	Réparations programmées du bâtiment	170'500.00		133'700.00		166'456.95	
350.3186.11	Assurances	4'500.00		4'500.00		3'693.30	
350.3901.11	Charges salariales	20'160.00		19'860.00		19'284.00	
350.3902.11	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		9'242.10	
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		11'050.00
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		2'000.00		3'600.00		-
350.4802.11	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		170'500.00		133'700.00		166'456.95
<b>Blécherette 1 / Abattoir (750)</b>		<b>24'250.00</b>	<b>20'400.00</b>	<b>13'950.00</b>	<b>20'300.00</b>	<b>22'896.30</b>	<b>20'469.35</b>
350.3121.12	Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'500.00		7'269.00	
350.3133.12	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		1'050.00	
* 350.3141.12	Réparations programmées du bâtiment	15'000.00		4'700.00		13'835.40	
350.3186.12	Assurances	750.00		750.00		741.90	
350.4271.12	Loyers		19'800.00		19'800.00		19'800.00
350.4351.12	Chauffage - participation locataires		600.00		500.00		669.35
<b>Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)</b>		<b>89'890.00</b>	<b>21'200.00</b>	<b>87'980.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>104'968.10</b>	<b>18'000.00</b>
* 350.3114.14	Achat machines	3'200.00		-		-	
350.3121.14	Achats d'eau, énergie et combustible	26'000.00		26'000.00		23'330.95	
350.3133.14	Entretien courant du bâtiment	13'000.00		13'000.00		11'367.15	
* 350.3141.14	Réparations programmées du bâtiment	5'000.00		6'900.00		24'742.90	
350.3186.14	Assurances	2'580.00		2'580.00		2'565.95	
350.3901.14	Charges salariales	40'110.00		39'500.00		38'093.00	
350.3902.14	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'868.15	
350.4271.14	Loyers appartement		18'000.00		18'000.00		18'000.00
350.4801.14	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		3'200.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)</b>		<b>44'930.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>18'660.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>16'911.75</b>	<b>28'500.00</b>
350.3121.15	Achats d'eau, énergie et combustible	11'000.00		11'000.00		9'534.25	
350.3133.15	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		1'800.00		1'677.90	
* 350.3141.15	Réparations programmées du bâtiment	26'000.00		-		-	
350.3186.15	Assurances	1'600.00		1'600.00		1'597.60	
350.3901.15	Charges salariales	4'330.00		4'260.00		4'102.00	
350.4271.15	Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
<b>Maison villageoise / Bâtiment PPLS</b>		<b>17'970.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>16'860.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>19'219.85</b>	<b>48'576.00</b>
* 350.3114.16	Achat machines	500.00		-		-	
350.3121.16	Achats d'eau, énergie et combustible	7'000.00		6'000.00		8'123.70	
350.3133.16	Entretien courant du bâtiment	2'200.00		2'000.00		2'636.90	
350.3141.16	Réparations programmées du bâtiment	-		710.00		-	
350.3186.16	Assurances	800.00		800.00		791.80	
350.3901.16	Charges salariales	7'470.00		7'350.00		7'069.00	
350.3902.16	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		598.45	
350.4270.16	Location locaux		47'000.00		47'000.00		48'576.00
350.4801.16	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		500.00		-		-
<b>Maison de paroisse (171)</b>		<b>65'460.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>22'550.00</b>	<b>-</b>	<b>79'327.25</b>	<b>56'476.95</b>
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		4'000.00		8'634.85	
350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		1'419.95	
* 350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	53'300.00		10'500.00		56'476.95	
350.3186.17	Assurances	660.00		660.00		658.10	
350.3901.17	Charges salariales	6'500.00		6'390.00		6'152.00	
350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		5'985.40	
350.4802.17	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		53'300.00		-		56'476.95
<b>Eglise + Chambrette (176 + 177)</b>		<b>59'640.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>27'660.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>133'934.80</b>	<b>111'721.80</b>
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		4'000.00		3'792.45	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	3'000.00		2'500.00		2'587.15	
* 350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	31'310.00		-		103'721.80	
350.3186.18	Assurances	2'500.00		2'500.00		2'456.90	
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
350.3901.18	Charges salariales	10'830.00		10'660.00		10'254.00	
350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'122.50	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
350.4802.18	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		-		-		103'721.80

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Cantine du Châtaignier ( 716 )</b>		<b>80'940.00</b>	<b>21'200.00</b>	<b>44'850.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>82'237.50</b>	<b>17'300.00</b>
* 350.3114.19	Achat machines	5'200.00		-		1'890.00	
350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	13'000.00		13'700.00		8'993.10	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		4'500.00		5'436.60	
* 350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	26'200.00		7'100.00		30'095.40	
350.3186.19	Assurances	1'600.00		1'600.00		1'617.25	
350.3901.19	Charges salariales	29'940.00		17'950.00		14'480.00	
350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		19'725.15	
350.4272.19	Locations		16'000.00		16'000.00		15'410.00
350.4801.19	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		5'200.00		-		1'890.00
<b>Barbecue / Locaux / WC (715)</b>		<b>40'440.00</b>	<b>-</b>	<b>19'650.00</b>	<b>-</b>	<b>29'511.20</b>	<b>-</b>
350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	300.00		300.00		324.15	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		1'816.50	
* 350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	8'800.00		-		10'260.00	
350.3186.20	Assurances	400.00		400.00		417.35	
350.3901.20	Charges salariales	29'940.00		17'950.00		14'480.00	
350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'213.20	
<b>Stand de tir et ciblerie ( 717 + 718 )</b>		<b>3'650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3'250.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1'392.30</b>	<b>-</b>
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	600.00		600.00		1'030.80	
350.3141.21	Réparations programmées du bâtiment	2'500.00		2'100.00		-	
350.3186.21	Assurances	550.00		550.00		361.50	
350.4231.21	Location stand de tir		100.00		100.00		-
<b>Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - ancien ( 1405 )</b>		<b>54'000.00</b>	<b>-</b>	<b>41'650.00</b>	<b>-</b>	<b>41'396.35</b>	<b>-</b>
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	15'000.00		15'000.00		13'281.55	
350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		4'000.00		3'818.20	
* 350.3141.22	Réparations programmées du bâtiment	10'200.00		3'900.00		-	
350.3186.22	Assurances	800.00		800.00		826.90	
350.3189.22	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	24'000.00		-		-	
350.3901.22	Charges salariales	-		17'950.00		14'480.00	
350.3902.22	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		8'989.70	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Congélateur (344)</b>		<b>28'890.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>7'970.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>8'128.60</b>	<b>8'046.55</b>
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		5'100.00		4'543.45	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	700.00		700.00		1'454.75	
* 350.3141.23	Réparations programmées du bâtiment	21'000.00		-		-	
350.3186.23	Assurances	200.00		200.00		223.40	
350.3901.23	Charges salariales	1'990.00		1'970.00		1'907.00	
350.4232.23	Locations casiers		7'400.00		7'400.00		8'046.55
<b>Grand-Mont STPA (829)</b>		<b>65'110.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>49'220.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>32'919.15</b>	<b>25'370.80</b>
* 350.3114.24	Achat machines	1'000.00		-		-	
350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	18'000.00		20'000.00		12'567.15	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		6'000.00		1'980.70	
* 350.3141.24	Réparations programmées du bâtiment	22'500.00		4'900.00		-	
350.3186.24	Assurances	400.00		400.00		421.00	
350.3901.24	Charges salariales	18'210.00		17'920.00		17'233.00	
350.3902.24	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		717.30	
350.4272.24	Locations locaux		2'000.00		5'000.00		25'370.80
350.4801.24	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		1'000.00		-		-
<b>En Budron / Station de relevage (1403)</b>		<b>180.00</b>	<b>-</b>	<b>180.00</b>	<b>-</b>	<b>10'152.40</b>	<b>-</b>
350.3186.25	Assurances	180.00		180.00		174.40	
350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		9'978.00	
<b>Collège des Martines (2493)</b>		<b>251'780.00</b>	<b>131'900.00</b>	<b>196'330.00</b>	<b>51'400.00</b>	<b>244'498.35</b>	<b>96'773.75</b>
350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	45'000.00		45'000.00		38'340.45	
350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	15'000.00		18'000.00		15'879.05	
* 350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	80'500.00		23'700.00		34'402.25	
350.3142.26	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		44'333.75	
350.3186.26	Assurances	9'900.00		9'900.00		9'914.45	
350.3901.26	Charges salariales	101'380.00		99'730.00		95'924.00	
350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		5'704.40	
350.4270.26	Locations locaux		34'000.00		34'000.00		35'040.00
350.4271.26	Loyers appartement		17'400.00		17'400.00		17'400.00
350.4802.26	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments		80'500.00		-		44'333.75

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887)</b>		<b>119'320.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>106'920.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>130'952.10</b>	<b>38'400.00</b>
350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	36'000.00		40'000.00		30'236.60	
350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	30'000.00		30'000.00		42'070.65	
* 350.3141.28	Réparations programmées du bâtiment	19'000.00		2'900.00		9'828.00	
350.3186.28	Assurances	14'650.00		14'650.00		14'607.10	
350.3901.28	Charges salariales	19'670.00		19'370.00		19'241.00	
350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		14'968.75	
350.4271.28	Loyers appartements		38'400.00		38'400.00		38'400.00
<b>Bâtiment locatif Jorat/Coppoz (161 + 1296 depuis le 31.03.2010)</b>		-	-	-	-	<b>1'639.85</b>	-
350.3121.29	Achats d'eau, énergie et combustible	-		-		437.45	
350.3186.29	Assurances	-		-		849.90	
350.3902.29	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		352.50	
<b>Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - nouveau (2941)</b>		<b>79'400.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>34'849.00</b>	<b>14'431.85</b>
350.3114.30	Achat machines	-		-		11'097.85	
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		20'000.00		252.60	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	6'200.00		4'000.00		3'086.45	
350.3186.30	Assurances	2'200.00		1'000.00		1'662.10	
350.3189.30	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	51'000.00		75'000.00		18'750.00	
350.4271.30	Loyer buvette		20'000.00		20'000.00		3'334.00
350.4801.30	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		-		-		11'097.85
<b>Collège du Mottier A - nouveau (2957)</b>		<b>131'180.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>86'690.00</b>	<b>15'000.00</b>	-	-
* 350.3114.31	Achat machines	12'000.00		15'000.00		-	
350.3121.31	Achats d'eau, énergie et combustible	15'000.00		15'000.00		-	
350.3133.31	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		5'000.00		-	
350.3186.31	Assurances	4'000.00		4'000.00		-	
350.3901.31	Charges salariales	95'180.00		47'690.00		-	
350.4801.31	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		12'000.00		15'000.00		-
<b>Collège du Mottier C</b>		<b>42'740.00</b>	<b>15'000.00</b>	-	-	-	-
* 350.3114.32	Achat machines	15'000.00		-		-	
350.3121.32	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		-		-	
350.3133.32	Entretien courant du bâtiment	15'000.00		-		-	
350.3186.32	Assurances	4'000.00		-		-	
350.3901.32	Charges salariales	4'740.00		-		-	
350.4801.32	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		15'000.00		-		-

### 3 - DOMAINES ET BATIMENTS

#### COMMENTAIRES

- 310.3137 Elimination des déchets verts non couverts par la taxe affectée.
- 310.3145 Versements anticipés au Syndicat des Améliorations Foncières pour les parcelles en propriété de la commune dans le périmètre du Syndicat AF et participation annuelle à l'entretien du plan de quartier Rionzi selon conventions. Nous nous basons sur une estimation de Fr. 70'000.-- annuel de frais d'entretien. Part propriétaire 8.8 % soit Fr. 6'200.-- et part collectivité 20 % soit Fr. 20'000.--.
- 350.3189 Etude thermique bâtiment collège du Mottier B en vue de l'étape no 4.

#### **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 » (3'604'692.00 au 31.12.11).

Le budget d'entretien des bâtiments augmentera suite à la mise en service de l'étape I (octobre 2012) et II (rentrée 2013) des collèges du Mottier. L'installation des clefs électroniques par étapes pour les serrures existantes est en cours ce qui charge le budget des bâtiments non équipés. Un montant important est porté au budget pour assainir les vestiaires-douches de la piscine fortement dégradés.

- 350.3114.01 Remplacement de la monobrosse usagée, date de 1990 (4'000.--), remplacement d'un jeu de batteries pour autolaveuse existante (3'200.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.01).
- 350.3141.01 Traitement des façades, destruction des mousses, nettoyage haute pression et application d'un fongicide (42'000.--), rafraîchissement peinture murs et plafond cafétéria, remplacement de l'éclairage zénital par LED (7'500.--), rafraîchissement peinture plafond du corridor cernotzet-cafétéria (1'800.--), rafraîchissement peinture et traitement fissures des cages d'escalier (25'000.--), réparation porte d'entrée principale, pose seuil, gâche électrique et automatisation d'ouverture (15'100.--), rafraîchissement bureau secrétariat municipal, peinture murs, plafond, remplacement moquette du sol et rideaux verticaux (6'600.--), aménagement projecteur + écran dans salles conférences ST 1&2 (7'000.--), remplacement des deux conteneurs acier, adjonction d'un détecteur incendie dans local poubelle (1'800.--), agrandissement des 2 rampes sud, traitement, assainissement des marches d'escalier (12'000.--), adjonction d'un détecteur incendie supplémentaire dans local poubelle sur demande ECA (1'700.--), mise en passe électronique (mécatronique Keso) des cylindres du bâtiment (60'000.--).
- 350.3141.02 Mise en conformité de l'éclairage de secours selon directives AEAI (11'500.--), remplacement du lave-linge usagé commun locataires, date de 2005 (4'500.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (4'700.--), aménagement du local pour le stock matériel de nettoyage concierge bâtiments, pose d'une séparation avec porte EI30 (4'500.--), mise en passe électronique (mécatronique Keso) des cylindres du bâtiment (30'000.--).
- 350.3114.04 Remplacement de la monobrosse usagée, date de 2005 (4'000.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.04).

- 350.3141.04 Pose d'une ligne de vie sur toiture, mise en conformité selon EN 795/Suva (15'000.--), mise en conformité selon directives de la SUVA des postes de brasage de l'atelier travaux manuels actuel, (poste de soudure autogène et installation d'une hotte d'aspiration pour gaz) (67'000.--).
- 350.3114.05 Remplacement du robot aspirateur du bassin en fin de vie (4'600.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.05).
- 350.3141.05 **Toitures complexe sportif:** pose d'une ligne de vie sur toitures piscine et salle de gymnastique, mise en conformité selon EN 795/Suva (23'500.--).
- Bassin:** remplacement des roulements station du fond mobile, remplacement station n° 3 (31'000.--), nettoyage des installations aérauliques (14'000.--), remplacement des roulements et poulies de transmission du monobloc de ventilation (4'300.--), pose d'un affichage température bassin (5'500.--).
- Halls + entrée:** remplacement du sol plastique par carrelage ou résine synthétique (55'000.--), achat d'une poubelle (1'500.--), remplacement tuyauterie, bac de lavage local concierge (1'500.--), remplacement portes entrées vestiaires H+F, prof. salle de gymn. et entrée piscine (11'000.--).
- Vestiaires garçons piscine:** piquage partiel de la chape existante, pose nouvelle étanchéité et chape dans zone douches (8'000.--), sciage des bancs béton (2'500.--), dépose, traitement et évacuation de l'amiante des faïences murs, taxe déchèterie (16'000.--), pose carrelage murs (40'000.--), remplacement mosaïque sol (17'000.--), assainissement tuyauterie, appareils sanitaires et accessoires (21'000.--), faux-plafond (14'000.--), câblage et lustrerie (18'600.--), bancs-vestiaires (13'000), 5 sèche-cheveux (12'000.--), cabines de douche + modifications existantes (12'900.--).
- Vestiaires filles piscine + zone WC:** piquage partiel de la chape existante, pose nouvelle étanchéité et chape dans zone douches (8'000.--), sciage des bancs béton (2'500.--), dépose, traitement et évacuation de l'amiante des faïences murs, taxe déchèterie (26'000.--), carrelage murs (45'000.--), remplacement mosaïque sol (19'000.--), assainissement tuyauterie, appareils sanitaires et accessoires (30'600.--), faux-plafond (16'000.--), câblage et lustrerie (26'000.--), bancs vestiaires (11'500), 5 sèche-cheveux (12'000.--), cabines de douche, modifications existantes (12'900.--), 2 portes automatiques entrée bassin (17'000.--), portes WC filles+garçons avec attique supérieure en verre (5'000.--), (location benne+taxe décharge (1'500.--)).
- Vestiaires professeurs:** remplacement des conduites d'eau, appareils sanitaires (9'200.--), câblage et lustrerie (4'500.--), faux-plafond (2'700.--), carrelage sol et murs (8'500.--).
- Salle de gymnastique:** rafraîchissement peinture murs, derrière espalier, pourtour murs, cage d'escalier accès galerie (12'100.--), nettoyage des installations aérauliques, remplacement des roulements et poulies de transmission du monobloc de ventilation (13'500.--), remplacement du rideau de séparation avec prolongation sur gradins (60'000.--), prolongement de la structure porteuse métallique (25'000.--), peinture (3'000.--).
- 350.3114.06 Remplacement de la monobrosse Ergodisc duo usagée, date de 1980 (4'000.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.06).
- 350.3141.06 Détartrage des 3 chauffe-eau dans classes (1'200.--), mise en passe électronique (mécatronique Keso) des cylindres du bâtiment (12'500.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (1'300.--).
- 350.3141.07 Traitement des murs extérieurs et intérieurs contre les remontées d'humidité (électro-osmose) soubassement de façades et murs hall d'entrée (31'000.--), remplacement du carrelage (5000.--), rafraichissement peinture des murs (6'000.--), remplacement radiateur (600.--), vestiaires enfants (3'400.--), nettoyage des locaux (900.--), mise en conformité de l'éclairage et prises électriques garderie (8'000.--), remplacement porte intérieure garderie selon ECA EI30 et peinture boiserie (4'300.--).

- 350.3141.08 Traitement toiture destructions et traitement fongicide (14'000.--), remplacement chaudière par basse température + production eau chaude selon exigence SEVEN (25'000.--), assainissement des WC et création d'un petit local annexe pour rangement-cuisinette (49'700.--), rafraîchissement peinture boiserie portes du garage ECA N°92 (900.--).
- 350.3141.10 Installation d'une rampe d'accès handicapé selon décision municipale, raccordement électrique (11'500.--), réfection sol cuisine en résine suite à la pose du nouveau piano gaz (5'000.--), remplacement deux projecteurs défectueux par LED (1'000.--).
- 350.3114.11 Révision autolaveuse, date de 1995 (2000.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.11).
- 350.3141.11 Mise en conformité selon OIT alimentation électrique 100A (60'750.--), taxe d'introduction SI (4'750.--), de l'éclairage technique scénique d'origine, date de 1955 (65'000.--), dépose du comptoir et remplacement du carrelage grès dans hall d'entrée (14'000.--), remplacement des porte-manteaux (5'000.--), mise en passe électronique (mécatronique Keso) des cylindres du bâtiment (21'000.--).
- 350.3141.12 Remplacement escalier extérieur en fin de vie, dépose et repose balustrade existante (15'000.--).
- 350.3114.14 Remplacement batterie autolaveuse existante (3'200.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.14).
- 350.3141.14 Pose d'une ligne de vie sur toiture, mise en conformité selon EN 795 (5'000.--).
- 350.3141.15 Remplacement des fenêtres (26'000.--).
- 350.3114.16 Remplacement aspirateur dorsal à poussière, date de 2002 (500.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.16).
- 350.3141.17 Remplacement du sol plastique par carrelage dans salle polyvalente (8'300.--), rafraîchissement peinture façades (19'000.--), location échafaudage (5'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU ( 500.--), remplacement de la porte d'entrée, application d'une peinture de protection (20'500.--).
- 350.3141.18 Relevage et nettoyage de l'orgue (31'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (310.--).
- 350.3114.19 Remplacement autolaveuse électrique irréparable (date de 1990), achat balai mécanique (5'200.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.19).
- 350.3141.19 Remplacement du réfrigérateur professionnel (3'600.--), mise en passe électronique (mécatronique Keso) des cylindres du bâtiment (13'600.--), aménagement d'un petit établi et accessoires pour concierges (2'200.--), aménagement d'une séparation avec porte pour local-dépôt concierge (3'500.--), remplacement de 20 planches pour bancs de la salle (3'300.--).
- 350.3141.20 Traitement toiture destructions des mousses et application d'un fongicide sur la couverture (8'800.--).
- 350.3141.22 Mise en passe électronique (mécatronique Keso) des cylindres du bâtiment (10'200.--).

- 350.3141.23 Installation de l'éclairage de secours (3'000.--), remplacement du tableau électrique et des luminaires vétustes (18'000.--).
- 350.3114.24 Achat aspirateur eau et poussière (900.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.24).
- 350.3141.24 Participation communale aux travaux de réfection des douches demandés par l'armée (22'500.--).
- 350.3141.26 Ponçage sol terrain de sport synthétique + nouvelle couche (45'000.--), ponçage et imprégnation du parquet dans hall d'entrée (6'500.--), réparation sol synthétique sécurisé dans la cour (29'000.--).
- 350.3141.28 Pose d'une ligne de vie sur toiture, mise en conformité selon EN 795/Suva (19'000.--).
- 350.3114.31 Elévateur type gerbeur tripode (12'000.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.31).
- 350.3114.32 Achat matériel de nettoyage, autolaveuse, monobrosse (15'000.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.32).

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>6'530'810.00</b>	<b>3'151'300.00</b>	<b>6'433'994.00</b>	<b>1'852'094.00</b>	<b>5'992'035.44</b>	<b>1'967'373.86</b>
<b>410</b>	<b>Police des constructions</b>	<b>25'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	-	<b>80'000.00</b>	-	<b>65'253.85</b>
* 410.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		-		-	
410.4313	Permis de construire, de fouilles		80'000.00		80'000.00		65'253.85
<b>420</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>856'040.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>962'480.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>939'041.71</b>	<b>290'197.00</b>
420.3003	Commission d'urbanisme	5'400.00		5'400.00		529.50	
* 420.3011	Salaires	325'000.00		330'000.00		240'891.85	
* 420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	28'600.00		29'040.00		21'482.45	
420.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		240.00	
* 420.3040	Caisse de pensions	45'200.00		46'200.00		34'088.40	
420.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		3'000.00	
420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	3'000.00		3'000.00		2'652.70	
420.3189	Plan d'extension	125'000.00		145'000.00		141'566.45	
420.3189.01	Remaniement parcellaire	100'000.00		200'000.00		290'197.00	
* 420.3189.02	Pôle de développement économique et SDNL	220'000.00		200'000.00		191'024.06	
420.3189.03	Remaniement parcellaire - Travaux anticipés	-		-		13'369.30	
420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		100'000.00		200'000.00		290'197.00
<b>430</b>	<b>Réseau routier</b>	<b>2'789'870.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>2'730'900.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>2'353'242.50</b>	<b>139'001.30</b>
430.3011	Salaires	988'000.00		982'000.00		948'421.55	
430.3012	Salaires du personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		9'450.00	
430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	87'830.00		87'300.00		86'094.90	
430.3035	Allocations familiales	840.00		1'200.00		1'200.00	
430.3040	Caisse de pensions	133'400.00		132'600.00		123'872.10	
430.3061	Utilisation véhicules privés	7'200.00		7'200.00		6'000.00	
430.3069	Indemnités au personnel	10'600.00		10'600.00		10'560.00	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3114	Achat machines + outils	5'000.00		5'000.00		6'146.30	
* 430.3115	Remplacement véhicules et machines	230'000.00		235'000.00		64'280.00	
430.3135	Outils et produits déneigement	100'000.00		100'000.00		51'986.85	
* 430.3137	Evacuation déchets poubelles publiques	25'000.00		-		-	
430.3142	Entretien réseau routier	100'000.00		100'000.00		99'665.55	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	120'000.00		160'000.00		91'651.20	
* 430.3142.02	Réfection des routes	370'000.00		320'000.00		312'758.55	
430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	7'000.00		5'000.00		19'922.35	
430.3142.04	Achat fournitures diverses	35'000.00		45'000.00		33'784.65	
430.3154	Entretien véhicules + machines	155'000.00		155'000.00		127'369.15	
430.3188	Courses de déneigement	75'000.00		75'000.00		69'234.20	
* 430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	190'000.00		160'000.00		150'845.15	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		62'367.40
430.4363	Remboursements de dommages		-		-		6'207.60
430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		230'000.00		235'000.00		70'426.30
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>271'000.00</b>	<b>272'500.00</b>	<b>356'000.00</b>	<b>272'500.00</b>	<b>412'927.35</b>	<b>273'954.83</b>
431.3123	Electricité consommation commune	91'000.00		91'000.00		92'665.35	
* 431.3143	Entretien du réseau	120'000.00		225'000.00		145'420.35	
431.3143.01	Amélioration du réseau	60'000.00		40'000.00		174'841.65	
431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		270'000.00		270'000.00		271'611.73
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		2'500.00		2'500.00		2'343.10
<b>440</b>	<b>Place de sports - cimetière</b>	<b>142'100.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>162'600.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>48'839.05</b>	<b>3'700.00</b>
* 440.3137	Evacuation déchets Place de sports	15'000.00		-		-	
* 440.3141	Entretien Place de sports	125'600.00		142'600.00		42'401.00	
440.3145	Entretien cimetière	1'500.00		20'000.00		6'438.05	
440.4272	Concessions - Inhumations		4'000.00		500.00		3'700.00
440.4513	Subside cantonal "Fonds du sport"		18'000.00		28'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>450</b>	<b>Ordures - déchets</b>	<b>1'221'800.00</b>	<b>1'221'800.00</b>	<b>1'227'720.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>1'094'408.00</b>	<b>51'690.05</b>
450.3011	Salaires	67'000.00		65'900.00		68'320.25	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/APG	4'710.00		4'620.00		4'379.05	
450.3040	Caisse de pensions	6'500.00		6'400.00		6'050.20	
450.3141	Entretien installations Viane et Manlout	1'000.00		800.00		750.95	
450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	1'142'590.00		1'150'000.00		1'014'907.55	
450.4342	Taxes d'enlèvement des ordures		580'000.00		-		-
450.4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		1'800.00		1'800.00		2'049.00
450.4342.02	Vente cartes d'accès aux Molok		-		-		684.00
450.4354	Vente de produits de récupération		25'000.00		20'000.00		30'595.25
450.4526	Rétrocession périmètre vente de sacs		595'000.00		-		-
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		20'000.00		20'000.00		18'361.80
<b>460</b>	<b>Egouts - épuration</b>	<b>1'225'000.00</b>	<b>1'225'000.00</b>	<b>994'294.00</b>	<b>994'294.00</b>	<b>1'143'576.83</b>	<b>1'143'576.83</b>
460.3141	Exploitation stations pompage	25'000.00		25'000.00		25'929.02	
460.3144	Entretien collecteurs	50'000.00		50'000.00		27'802.85	
* 460.3144.01	Aménagement collecteurs	180'000.00		100'000.00		118'035.79	
* 460.3189	Frais d'études "épuration"	150'000.00		120'000.00		92'103.98	
* 460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	291'344.00		265'294.00		352'521.63	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	460'000.00		434'000.00		363'731.73	
460.3811	Attribution aux financements spéciaux	68'656.00		-		163'451.83	
* 460.4341	Taxes de raccordement		100'000.00		100'000.00		128'198.00
* 460.4342	Taxes annuelles de traitement		630'000.00		410'000.00		408'883.65
* 460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		495'000.00		455'000.00		472'240.10
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		29'294.00		134'255.08

#### 4 - TRAVAUX

##### COMMENTAIRES

- 410.3185 Analyse des systèmes d'assainissement et suivi des dossiers d'enquêtes confiés à un bureau externe (50 % Aménagement du territoire et 50 % Travaux).
- 420.3011 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.
- 420.3030
- 420.3040
- 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. 35'000.--), de 2 lames pour camions de tiers (env. 50'000.--) ainsi que du tracteur-tondeuse 5390 (115'000.--). Le calendrier de renouvellement prévoit également le remplacement d'une remorque (13'000.--) et d'un compresseur (21'000.--). Dans la mesure du possible, ces 2 derniers postes seront différés. Achats amortis par le compte prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel (430.4801).
- 430.3137 Les déchets récoltés lors des tournées quotidiennes de nettoyage des abris-bus et de divers sites sensibles représentent annuellement environ 50 tonnes. Ces déchets ne sont pas considérés comme déchets ménagers au sens de la LPE. Le financement de leur évacuation est couvert par l'impôt et non par les taxes du chapitre 450. Avec l'introduction desdites taxes, il convient donc de porter ces coûts sur un compte distinct.
- 430.3142.01 Le budget tient compte d'une participation à la construction du cheminement piétons Bugnon – Rionzi, proche du carrefour Rionzi-Maillefer, ainsi que de la probabilité de divers aménagements de sécurisation des piétons dont les délais de réalisation sont incompatibles avec l'établissement d'un préavis . Il impliquera cependant un choix au niveau des priorités.
- 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 de budgets 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. L'hiver 2011-2012 a été particulièrement rude et a provoqué un accroissement des détériorations. Pour rester dans le cadre du budget, la priorité a été donnée au réseau principal et certaines réfections du réseau secondaire ont été reportées. L'augmentation de ce poste du budget se justifie par l'extension du réseau routier et des cheminements piétons et par le retard lié aux travaux différés.
- 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 2013 prend en compte une part des études liées au réaménagement du Ch. de la Tuilière (dans le cadre d'une convention qui nous lie à la Commune de Lausanne), aux aménagements de la Route de la Clochatte en prévision d'un futur prolongement de la ligne 22, et l'amélioration du réseau piétonnier, ainsi que divers travaux géométriques.
- 431.3143 Le remplacement systématique des lampes à vapeur de mercure touche à sa fin. Le budget se limite donc à l'entretien courant.
- 440.3137 Elimination des déchets verts non couverts par la taxe affectée.
- 440.3141 Remplacement de deux éléments du skate parc.

- 460.3144.01 Le budget prévoit une première étape de remplacement systématique des chambres « doubles » qui, par leur effet de déversoir, provoquent des pollutions récurrentes. Il est également prévu divers aménagements locaux pour mise en conformité, suite aux contrôles systématiques effectués.
- 460.3189 Les investigations menées dans le cadre du PGEE ont montré la nécessité de contrôler systématiquement l'état du séparatif, tant lors des permis d'habiter que sur l'ensemble du réseau, qu'il soit privé ou public. Le budget prévoit également diverses études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de construction pour les travaux de mise en conformité ou de remplacement de collecteurs.
- Analyse des systèmes d'assainissement et suivi des dossiers d'enquêtes confiés à un bureau externe (50 % Aménagement du territoire et 50 % Travaux).
- 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 19 septembre 2012 et soumise à l'adoption des 13 conseils communaux. Il convient de préciser que la répartition intercommunale proposée est basée sur la consommation 2011. Le décompte interviendra sur la consommation connue lors du bouclage. Le budget communal tient compte du fort accroissement de notre population durant cette période et prévoit donc un montant sensiblement supérieur à celui qui figure dans le budget de la STEP.
- 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 2013, la Municipalité a décidé, dans sa séance du 1er octobre 2012, de reconduire le taux de taxes 2012 en ce qui concerne les taxes de raccordement et les taxes annuelles d'utilisation. Les montants figurant au budget tiennent compte de l'augmentation prévisible de la consommation d'eau potable résultant de l'accroissement de la population. Les taxes annuelles de traitement, quant à elles, sont destinées à couvrir les coûts d'exploitation de la STEP de Vidy. Ces coûts d'exploitation englobent les frais financiers et les amortissements des investissements. La STEP de Vidy a été construite en 1964 et agrandie en 1972. Elle nécessite des travaux de reconstruction et de mise en conformité aux normes environnementales. On sait désormais que ces travaux débiteront en 2014 et devraient s'achever en 2018. Les graphiques annexés au budget de la STEP montrent que ces investissements généreront, dès 2014, une hausse des coûts d'exploitation qui présenteront un « pic » entre les années 2018 et 2022 correspondant à une taxe d'environ 1.85 CHF/m<sup>3</sup> et diminueront ensuite au fur et à mesure de l'achèvement des amortissements des investissements des 20 dernières années. Cette valeur extrême de la taxe est sensiblement supérieure au plafond de 1.50 CHF/m<sup>3</sup> fixé dans l'annexe à notre règlement sur l'évacuation et le traitement des eaux, sur la base des éléments connus à l'époque. La différence provient essentiellement des installations complémentaires de traitement des micropolluants et des incertitudes actuelles quant au montant du subventionnement fédéral de ce traitement.
- Pour absorber la « pointe » des années 2018 à 2022, la Municipalité a décidé d'augmenter progressivement la taxe annuelle de traitement des eaux usées dès 2013 pour atteindre le plafond réglementaire en 2015, alimentant ainsi la réserve affectée en anticipation de la hausse des coûts d'exploitation de la STEP.

Pour 2013, la Municipalité a donc fixé les taux des taxes comme suit :

**460.4341 Taxes de raccordement (art. 43 et 44 du règlement)**

eaux claires: 12.- Fr/m<sup>2</sup> étanche (inchangé)  
eaux usées: 10.- Fr/m<sup>2</sup> de plancher (inchangé)

**460.4342 Taxes annuelles de traitement (art. 46 et 47 du règlement)**

eaux claires: 0.00 Fr/m<sup>2</sup> étanche  
eaux usées: **1.05** Fr/m<sup>3</sup> d'eau potable consommé

**460.4342.01 Taxes annuelles d'utilisation (art. 45 du règlement)**

eaux claires: 0.35 Fr/m<sup>2</sup> étanche (inchangé)  
eaux usées: 0.35 Fr/m<sup>3</sup> d'eau potable consommé (inchangé)

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>1'225'550.00</b>	<b>148'600.00</b>	<b>1'190'370.00</b>	<b>192'600.00</b>	<b>1'016'957.98</b>	<b>212'336.25</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-</b>	<b>44'649.65</b>	<b>-</b>
<b>500</b>	<b>Administration, secrétariat</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-</b>	<b>44'649.65</b>	<b>-</b>
500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	1'000.00		1'000.00		-	
500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	2'000.00		2'000.00		-	
500.3151	Entretien mobilier et machines	1'000.00		1'000.00		-	
500.3170	Vacations direction et formation continue	1'000.00		1'000.00		795.00	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	2'500.00		2'500.00		1'331.70	
500.3173	Promotions et prix divers	10'000.00		10'000.00		10'478.65	
500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	32'000.00		32'000.00		32'044.30	
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>519'700.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>530'900.00</b>	<b>22'600.00</b>	<b>465'231.30</b>	<b>34'527.20</b>
<b>* 510</b>	<b>Enseignement</b>	<b>519'700.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>530'900.00</b>	<b>22'600.00</b>	<b>465'231.30</b>	<b>34'527.20</b>
510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	6'500.00		6'500.00		5'697.40	
510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	5'000.00		5'000.00		-	
510.3103.03	Caisse de classes	7'000.00		7'000.00		6'404.00	
510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	15'000.00		15'000.00		14'124.15	
510.3151	Entretien machines	3'000.00		3'000.00		207.00	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	5'000.00		5'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	5'000.00		5'000.00		3'277.35	
510.3171	Manifestations culturelles et sportives	5'000.00		3'500.00		504.00-	
510.3186	Assurance accidents complémentaire	4'400.00		4'400.00		4'252.20	
510.3522.02	Frais écolage (équilibre)	3'000.00		3'000.00		1'200.00	
510.3662	Bus scolaires	442'300.00		440'000.00		419'196.70	
510.3663	Courses et camps	15'000.00		30'000.00		9'141.95	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	3'500.00		3'500.00		2'234.55	
510.4332	Etudes surveillées, participation des parents		1'000.00		1'000.00		1'221.00
510.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		1'200.00		1'200.00		5'320.00
510.4359	Bus scolaires, participation des parents		-		18'000.00		27'986.20
510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'400.00		2'400.00		-

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>188'700.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>197'450.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>152'813.38</b>	<b>23'708.95</b>
<b>* 520</b>	<b>Enseignement secondaire et pré-gymnasial</b>	<b>188'700.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>197'450.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>152'813.38</b>	<b>23'708.95</b>
520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	8'300.00		8'300.00		5'923.70	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	4'000.00		4'000.00		3'378.00	
520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	10'000.00		10'000.00		6'690.75	
520.3103.03	Caisse de classes	7'000.00		7'000.00		6'668.00	
520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	50'000.00		50'000.00		50'673.70	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	3'500.00		2'500.00		3'251.05	
520.3151	Entretien machines	4'000.00		4'000.00		-	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	6'000.00		6'000.00		390.00	
520.3171	Manifestations culturelles et sportives	7'000.00		5'250.00		489.00	
520.3186	Assurance accidents complémentaire	4'400.00		4'400.00		4'252.20	
520.3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	2'500.00		-		2'700.00	
520.3522.02	Frais écolage (équilibre, sport études)	10'000.00		6'000.00		6'000.00	
520.3662	Frais transport	3'500.00		1'500.00		3'645.00	
520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	65'000.00		85'000.00		56'156.28	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	3'500.00		3'500.00		2'595.70	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		600.00		600.00		426.00
520.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		3'000.00		3'000.00		1'000.00
520.4359	Bus scolaires, participation des parents		-		12'000.00		13'646.65
520.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		5'000.00		5'000.00		5'055.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		3'400.00		3'400.00		3'581.30
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>1'500.00</b>	<b>-</b>	<b>1'500.00</b>	<b>-</b>	<b>788.05</b>	<b>-</b>
530.3522	Participation CRENOL	1'500.00		1'500.00		788.05	
<b>540</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>8'000.00</b>	<b>-</b>	<b>6'500.00</b>	<b>-</b>	<b>7'716.75</b>	<b>-</b>
540.3512	Participation orientation professionnelle	8'000.00		6'500.00		7'716.75	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>550</b>	<b>Bibliothèque scolaire et communale</b>	<b>199'840.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>196'500.00</b>	<b>101'000.00</b>	<b>179'616.50</b>	<b>109'344.10</b>
550.3011	Salaires	130'000.00		127'300.00		122'408.15	
550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	11'440.00		11'200.00		10'762.85	
550.3040	Caisse de pensions	16'900.00		16'500.00		11'318.80	
550.3069	Frais de déplacements et formation	3'000.00		3'000.00		237.00	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		2'500.00		667.70	
550.3102	Achat de livres et documentation	15'000.00		15'000.00		19'337.10	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	5'000.00		5'000.00		290.00	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	5'000.00		5'000.00		6'710.95	
550.3112	Achat de mobilier	2'000.00		2'000.00		2'508.95	
550.3152	Entretien du mobilier	1'000.00		1'000.00		-	
550.3170	Expositions et animations diverses pour la population	8'000.00		8'000.00		5'375.00	
550.4352	Vente d'abonnements		500.00		500.00		-
550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		102'500.00		100'500.00		109'344.10
<b>560</b>	<b>Service médical &amp; dentaire</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-</b>	<b>43'486.00</b>	<b>-</b>
560.3012	Médecin scolaire	10'000.00		10'000.00		8'322.95	
560.3109	Prévention santé, action et formation	2'000.00		2'000.00		1'700.00	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	2'500.00		2'500.00		1'908.05	
560.3654	Service dentaire scolaire	35'000.00		35'000.00		31'555.00	
<b>* 570</b>	<b>Réfectoire scolaire</b>	<b>146'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>96'400.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>64'846.40</b>	<b>44'756.00</b>
570.3011	Salaires, y compris charges sociales	72'500.00		66'000.00		47'488.85	
570.3131	Achat repas réfectoire	20'000.00		30'000.00		17'002.40	
570.3131.01	Achat marchandise accueil tartine	3'000.00		-		-	
570.3182	Frais de téléphone	500.00		400.00		355.15	
570.3189	Prestations exécutées par des tiers	50'000.00		-		-	
570.4652	Vente repas réfectoire		25'000.00		45'000.00		44'756.00
570.4652.01	Vente accueil tartine		4'000.00		-		-
<b>580</b>	<b>Temple et cultes</b>	<b>62'810.00</b>	<b>-</b>	<b>62'120.00</b>	<b>-</b>	<b>57'809.95</b>	<b>-</b>
580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	17'410.00		16'540.00		16'063.40	
580.3011.01	Salaires marguillier	8'160.00		7'840.00		7'576.55	
580.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		700.00	
580.3124	Entretien et frais divers	500.00		1'000.00		137.55	
580.3652	Contribution église catholique	35'000.00		35'000.00		32'403.80	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'500.00		1'500.00		928.65	

## 5 - INSTRUCTION PUBLIQUE

### COMMENTAIRES

#### 510 **Remarque générale**

520

La mise en vigueur de la nouvelle loi LEO a été décidée pour la rentrée 2013. Son application implique plusieurs étapes: pour la rentrée 2012-2013, les 6ème ont été orientés selon la LEO.

Dès août 2013, de la première infantine, qui deviendra obligatoire, à la fin de la 6ème, les élèves appartiendront au primaire. D'autres points importants concernant l'effectif des classes et le système à niveaux du secondaire entreront en vigueur.

La rentrée d'août 2013 est donc difficilement prévisible à ce jour. Une adaptation pour le budget sera nécessaire en 2014. D'après les chiffres actuels du contrôle des habitants, 2 classes supplémentaires au primaire devront être ouvertes pour les futurs 1<sup>ère</sup> selon le système Harnos. En août 2012, l'effectif est de 350 élèves primaires et 335 secondaires pour un total de 685 élèves. Si l'effectif de l'année scolaire en cours est connu, celui de l'année suivante est estimé.

570 La rentrée 2012 a vu l'ouverture de l'accueil tartine. La rentrée 2013 prévoit l'ouverture d'un accueil APEMS ainsi que la mise en service de la deuxième étape d'extension du collège du Mottier comprenant le réfectoire scolaire.

Le service des repas est prévu par une entreprise externe. Le calcul du nombre d'enfants pouvant fréquenter ces deux lieux est aléatoire. Le réfectoire actuel ainsi que l'accueil tartine fonctionneront donc pour 6 mois jusqu'à juin 2012, le réfectoire futur et APEMS sur 5 mois (août-décembre). L'engagement actuel des dames du réfectoire se terminera aux vacances scolaires en juillet 2013.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	<b>2'166'083.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>1'997'838.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>1'568'216.28</b>	<b>266'594.28</b>
<b>610</b>	<b>Police administrative et Gendarmerie</b>	<b>1'435'643.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'356'458.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>943'712.55</b>	<b>38'713.50</b>
* 610.3011	Salaires	305'600.00		279'000.00		199'811.00	
* 610.3011.01	Indemnités inconvénients	9'600.00		4'800.00		4'800.00	
* 610.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	26'600.00		23'850.00		15'998.80	
610.3035	Allocations familiales	240.00		-		-	
* 610.3040	Caisse de pensions	43'000.00		36'900.00		24'736.80	
610.3065	Frais habillement, équipement	4'000.00		3'000.00		-	
610.3069	Remboursements frais et débours	1'000.00		1'000.00		331.85	
* 610.3091	Formation et cotisations	5'000.00		28'000.00		1'678.00	
610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	4'000.00		4'000.00		3'398.00	
610.3143	Signalisation routière	80'000.00		80'000.00		85'019.50	
610.3155	Entretien véhicules	8'000.00		7'000.00		8'283.00	
610.3182	Frais téléphones	6'000.00		6'000.00		3'565.40	
610.3185	Contrat de prestations	-		-		585'600.00	
* 610.3189	Frais d'étude	20'000.00		20'000.00		-	
* 610.3510	Participation communale à la nouvelle organisation policière	912'603.00		852'908.00		-	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	10'000.00		10'000.00		10'490.20	
610.4312	Permissions diverses		5'000.00		5'000.00		6'396.50
610.4370	Amendes		15'000.00		10'000.00		11'779.00
610.4370.01	Notification commandements de payer		20'000.00		18'000.00		20'538.00
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>422'440.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>322'880.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>318'598.05</b>	<b>98'366.25</b>
* 620.3011	Salaires	312'000.00		235'000.00		226'859.25	
* 620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	27'460.00		20'680.00		19'851.55	
620.3035	Allocations familiales	480.00		-		-	
* 620.3040	Caisse de pensions	42'100.00		31'800.00		29'848.80	
620.3069	Remboursements frais + débours	400.00		400.00		314.00	
620.3191	Taxes Service de la population (SPOP)	40'000.00		35'000.00		41'724.45	
620.4312	Emoluments		75'000.00		60'000.00		76'564.90
620.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		21'801.35

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>8'500.00</b>	-	<b>8'500.00</b>	-	<b>8'417.90</b>	-
630.3003	Indemnités commission salubrité	300.00		300.00		-	
630.3003.01	Denrées alimentaires	7'000.00		7'000.00		7'384.05	
630.3524	Clos d'équarrissage	1'200.00		1'200.00		1'033.85	
<b>650</b>	<b>Défense incendie</b>	<b>139'000.00</b>	-	<b>182'000.00</b>	-	<b>169'841.08</b>	<b>42'014.53</b>
* 650.3156	Pose d'hydrants + entretien	-		40'000.00		30'487.50	
* 650.3521	Participation communale au SDIS de La Mèbre	139'000.00		142'000.00		139'353.58	
650.4814	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		-		42'014.53
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>160'500.00</b>	-	<b>128'000.00</b>	-	<b>127'646.70</b>	<b>87'500.00</b>
660.3123	Electricité abri SCHL	1'000.00		1'000.00		81.25	
660.3182	Frais de téléphones	500.00		500.00		383.05	
660.3521	Cours P.C. / visites abris	-		500.00		-	
* 660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	159'000.00		126'000.00		39'682.40	
660.3819	Attribution fonds dispense abri PC	-		-		87'500.00	
660.4392	Contributions dispense abri PC		-		-		87'500.00

## 6 - SECURITE PUBLIQUE

### COMMENTAIRES

- 610.3011 En avril 2012, engagement d'un nouveau ASP au service de la police administrative.  
610.3011.01  
610.3030  
610.3040
- 610.3091 La formation d'un deuxième ASP, engagé en 2012, s'est achevée.
- 610.3189 frais d'études de signalisation en rapport avec les futurs aménagements routiers.
- 610.3510 Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2012, notre sécurité est déléguée à la Police cantonale.  
  
Dès lors, celle-ci est calculée à travers une bascule de 2 points d'impôts dont nous recevons le montant du Canton. De plus, un calcul péréquatif vient s'additionner et représente 1.47 points d'impôt.
- 620.3011 Le Contrôle des habitants a vu l'engagement d'une nouvelle collaboratrice en 2012 et diminution de 100 % à 40 % pour une autre collaboratrice.  
620.3030  
620.3040
- 650.3156 Les poses d'hydrants et leur entretien seront pris en charge par EauService, conformément à la nouvelle convention qui entrera en vigueur au début 2013.
- 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<sup>er</sup> janvier de chaque année ;
  - 50 % proportionnellement à la valeur d'assurance immobilière de l'ECA de chaque commune au 1<sup>er</sup> janvier de chaque année.
- 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 La différence entre les montants des budgets 2012 et 2013 est principalement due à la suppression de la participation du Fond cantonal de protection civile, soit de ne plus allouer une indemnité annuelle de Frs 2.50 par habitant.

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>7'272'459.00</b>	<b>1'393'446.00</b>	<b>6'197'235.00</b>	<b>1'063'792.00</b>	<b>5'614'572.90</b>	<b>2'278'125.00</b>
<b>710</b>	<b>Service administratif</b>	<b>559'500.00</b>	-	<b>283'600.00</b>	-	<b>251'850.65</b>	-
710.3003	Commission d'assistance	300.00		300.00		-	
710.3170	Frais journée des aînés	40'000.00		30'000.00		39'535.00	
710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	4'000.00		2'300.00		2'514.30	
710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	54'000.00		35'000.00		50'468.00	
* 710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	140'000.00		140'000.00		96'684.35	
710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	40'000.00		40'000.00		34'904.00	
* 710.3525.04	Participation communale Accueil collectif parascolaire (apems)	190'000.00		-		-	
710.3655	Fonds aide occasionnelle	5'000.00		5'000.00		-	
710.3655.02	Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants	31'000.00		31'000.00		27'745.00	
* 710.3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants "mille Pattes"	34'200.00		-		-	
710.3659	Subvention taxe déchets	21'000.00		-		-	
<b>711</b>	<b>Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)</b>	<b>165'000.00</b>	-	<b>163'000.00</b>	-	<b>103'257.45</b>	-
711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	165'000.00		163'000.00		103'257.45	
* <b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>5'867'959.00</b>	<b>1'393'446.00</b>	<b>5'157'735.00</b>	<b>1'063'792.00</b>	<b>4'728'596.00</b>	<b>2'278'125.00</b>
720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'528'675.00		2'185'442.00		2'062'999.00	
720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	3'339'284.00		2'972'293.00		2'665'597.00	
720.4515	Remboursement du décompte final (2010 reçu en 2011)			-		-	1'229'631.00
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'393'446.00		1'063'792.00		1'048'494.00
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>680'000.00</b>	-	<b>592'900.00</b>	-	<b>530'868.80</b>	-
* 730.3654	Apromad (CMS), AVASAD	680'000.00		592'900.00		530'868.80	

## 7 - SECURITE SOCIALE

### COMMENTAIRES

- 710.3525.02 Sous condition d'acceptation du préavis 10/2012, une subvention budgétisée à Fr. 200'000.-- serait attribuée aux parents de notre commune plaçant leurs enfants à la Garderie Ludo et Duc ; ceci pour garantir une équité avec les parents pouvant bénéficier des garderies du réseau EFAJE.
- 710.3525.04 Une étude de création d'une unité APEMS est en cours avec l'intention d'une ouverture en août 2013. La commune fait partie du réseau EFAJE en ce qui concerne la petite enfance. Le calcul de la subvention communale de l'accueil parascolaire est fonction des modalités de l'EFAJE. Celui-ci est actuellement à Fr. 4.-- de l'heure de prise en charge.
- 710.3655.03 Le Jardin d'enfants "mille Pattes" remplace "Les Mouflets" dans les locaux du collège des Planches. En toute logique ce soutien est maintenant porté dans les comptes 7 - Sécurité sociale (auparavant 150.3655).

### 720 **Présentation du nouveau système de péréquation en vigueur dès le 1<sup>er</sup> 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 :

- i. 30 % de ce qui est compris entre 120 % et 150 % de la valeur moyenne
- ii. 40 % de ce qui est compris entre 150 % et 200 % de la valeur moyenne
- iii. 50 % de ce qui est compris entre 200 % et 300 % de la valeur moyenne
- iv. 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 Notre participation pour 2013 sera de Fr. 107.95 par habitant (106.85 en 2012).

---

**CHARGES ET REVENUS**

**PAR NATURE**

---

## TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>38'564'378.00</b>	<b>100.000</b>	<b>35'266'705.00</b>	<b>100.000</b>	<b>32'216'138.39</b>	<b>100.000</b>
<b>30</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>5'862'910.00</b>	<b>15.203</b>	<b>5'748'940.00</b>	<b>16.301</b>	<b>5'200'723.60</b>	<b>16.143</b>
300	Autorités et commissions	394'000.00	1.022	394'000.00	1.117	414'498.65	1.287
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	4'232'170.00	10.974	4'076'780.00	11.560	3'712'264.00	11.523
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	19'000.00	0.049	19'000.00	0.054	10'068.75	0.031
303	Assurances sociales	387'340.00	1.004	371'860.00	1.054	347'122.75	1.077
304	Caisse de pensions et de prévoyance	534'900.00	1.387	517'500.00	1.467	460'695.90	1.430
305	Assurances accidents et maladie	182'000.00	0.472	178'000.00	0.505	166'442.20	0.517
306	Indemnisation et remboursement de frais	54'200.00	0.141	61'800.00	0.175	58'882.50	0.183
309	Autres charges des autorités et du personnel	59'300.00	0.154	130'000.00	0.369	30'748.85	0.095
<b>31</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>8'233'660.00</b>	<b>21.350</b>	<b>7'111'310.00</b>	<b>20.164</b>	<b>7'681'112.47</b>	<b>23.842</b>
310	Imprimés et fournitures de bureau	227'000.00	0.589	201'500.00	0.571	173'048.40	0.537
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	393'600.00	1.021	370'750.00	1.051	303'136.00	0.941
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	775'300.00	2.010	766'700.00	2.174	660'653.30	2.051
313	Autres fournitures et marchandises	443'100.00	1.149	337'600.00	0.957	284'502.55	0.883
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	3'279'710.00	8.505	2'356'500.00	6.682	2'808'537.07	8.718
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	256'000.00	0.664	305'000.00	0.865	215'728.95	0.670
317	Réceptions et manifestations	135'500.00	0.351	127'250.00	0.361	127'584.50	0.396
318	Honoraires et prestations de services	2'604'250.00	6.753	2'544'010.00	7.214	2'992'634.85	9.289
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	119'200.00	0.309	102'000.00	0.289	115'286.85	0.358

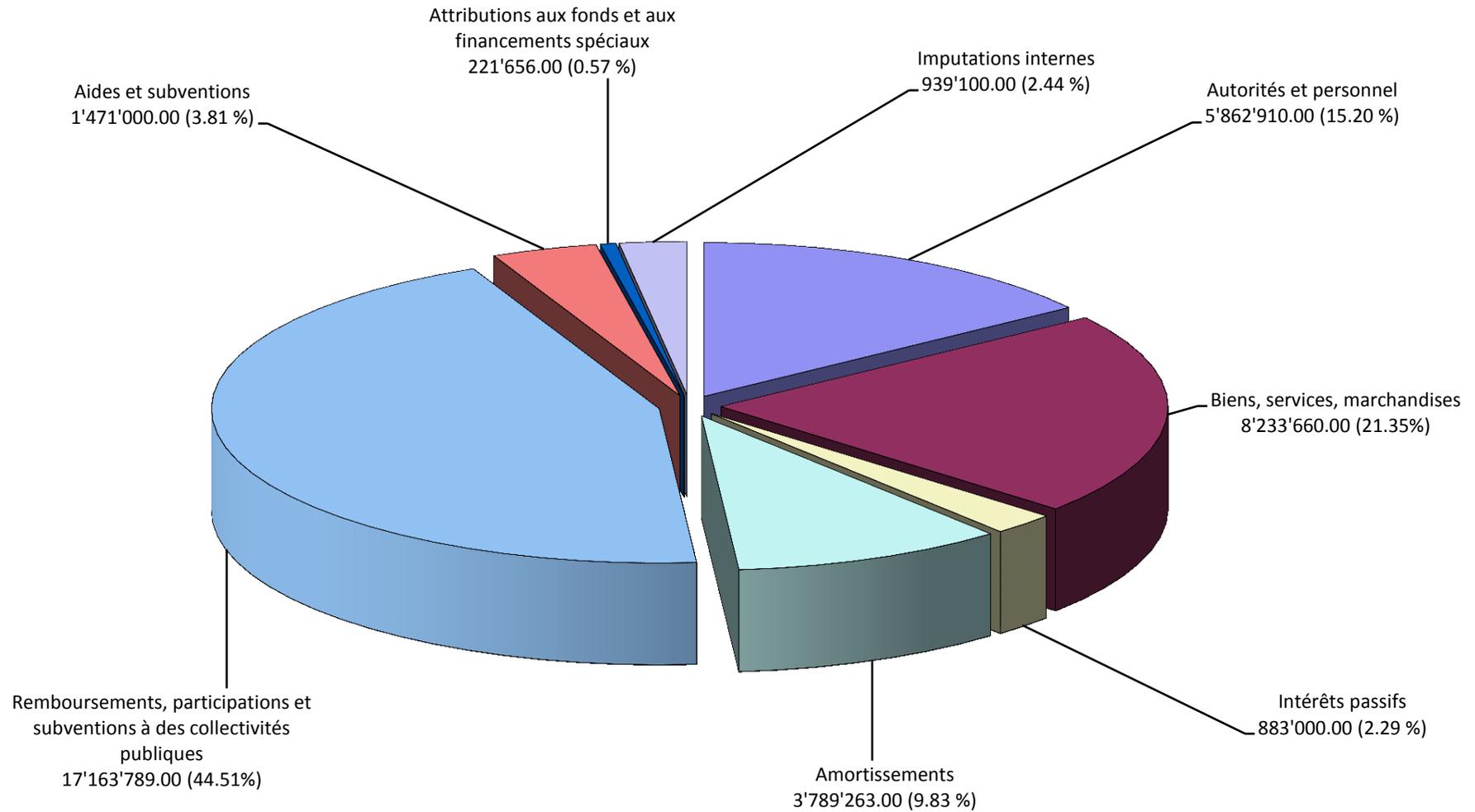
Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>883'000.00</b>	<b>2.290</b>	<b>1'037'000.00</b>	<b>2.940</b>	<b>784'367.95</b>	<b>2.435</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	10'000.00	0.026	10'000.00	0.028	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	805'000.00	2.087	977'000.00	2.770	707'758.35	2.197
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	68'000.00	0.176	50'000.00	0.142	76'609.60	0.238
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>3'789'263.00</b>	<b>9.826</b>	<b>3'139'590.00</b>	<b>8.902</b>	<b>2'374'471.25</b>	<b>7.370</b>
330	Amortissements du patrimoine financier	100'000.00	0.259	100'000.00	0.284	94'802.62	0.294
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'689'263.00	9.567	3'039'590.00	8.619	2'279'668.63	7.076
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
<b>35</b>	<b>Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques</b>	<b>17'163'789.00</b>	<b>44.507</b>	<b>15'742'935.00</b>	<b>44.640</b>	<b>13'474'176.56</b>	<b>41.824</b>
351	Canton	8'249'208.00	21.391	7'124'935.00	20.203	5'816'851.05	18.056
352	Communes et associations de communes	8'914'581.00	23.116	8'618'000.00	24.437	7'657'325.51	23.769
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>1'471'000.00</b>	<b>3.814</b>	<b>1'382'900.00</b>	<b>3.921</b>	<b>1'250'871.08</b>	<b>3.883</b>
365	Aides, subventions à des institutions privées	938'200.00	2.433	819'400.00	2.323	757'900.90	2.353
366	Aides individuelles	532'800.00	1.382	563'500.00	1.598	492'970.18	1.530
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>221'656.00</b>	<b>0.575</b>	<b>153'000.00</b>	<b>0.434</b>	<b>403'951.83</b>	<b>1.254</b>
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	153'000.00	0.397	153'000.00	0.434	153'000.00	0.475
381	Attributions aux financements spéciaux	68'656.00	0.178	0.00	0.000	250'951.83	0.779
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>939'100.00</b>	<b>2.435</b>	<b>951'030.00</b>	<b>2.697</b>	<b>1'046'463.65</b>	<b>3.248</b>
390	Imputations internes	939'100.00	2.435	951'030.00	2.697	1'046'463.65	3.248

## TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

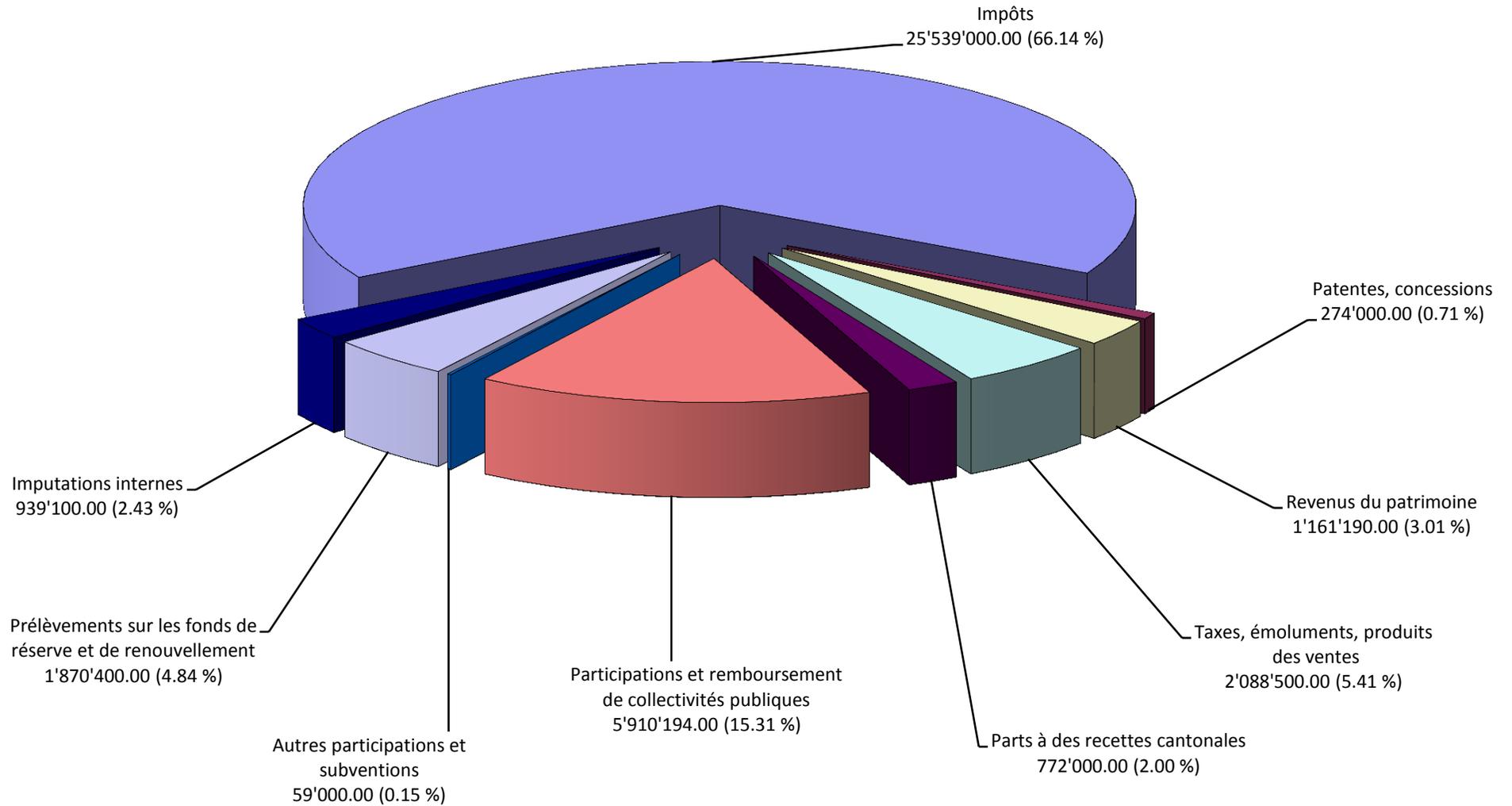
Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>38'613'384.00</b>	<b>100.000</b>	<b>34'117'283.00</b>	<b>100.000</b>	<b>34'365'636.30</b>	<b>100.000</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>25'539'000.00</b>	<b>66.140</b>	<b>24'083'000.00</b>	<b>70.589</b>	<b>21'218'379.69</b>	<b>61.743</b>
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	20'192'000.00	52.293	18'450'000.00	54.078	15'869'676.76	46.179
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	2'215'000.00	5.736	2'970'000.00	8.705	1'889'836.93	5.499
402	Impôt foncier	1'800'000.00	4.662	1'650'000.00	4.836	1'682'701.00	4.896
404	Droits de mutation	1'100'000.00	2.849	750'000.00	2.198	1'619'931.90	4.714
405	Impôts sur les successions et donations	200'000.00	0.518	230'000.00	0.674	127'664.80	0.371
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	32'000.00	0.083	33'000.00	0.097	28'568.30	0.083
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>274'000.00</b>	<b>0.710</b>	<b>274'000.00</b>	<b>0.803</b>	<b>275'714.23</b>	<b>0.802</b>
410	Patentes	4'000.00	0.010	4'000.00	0.012	4'102.50	0.012
411	Concessions	270'000.00	0.699	270'000.00	0.791	271'611.73	0.790
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>1'161'190.00</b>	<b>3.007</b>	<b>1'017'865.00</b>	<b>2.983</b>	<b>1'126'571.57</b>	<b>3.278</b>
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	175'000.00	0.453	155'000.00	0.454	217'929.22	0.634
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	232'460.00	0.602	230'960.00	0.677	145'997.35	0.425
424	Gains sur patrimoine financier	0.00	0.000	0.00	0.000	80'524.10	0.234
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	753'730.00	1.952	631'905.00	1.852	682'120.90	1.985
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>2'088'500.00</b>	<b>5.409</b>	<b>1'258'300.00</b>	<b>3.688</b>	<b>1'588'857.40</b>	<b>4.623</b>
431	Emoluments	164'800.00	0.427	149'700.00	0.439	155'177.75	0.452
433	Ecolage	5'800.00	0.015	5'800.00	0.017	7'967.00	0.023
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'806'800.00	4.679	966'800.00	2.834	1'012'054.75	2.945

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
435	Ventes et prestations de services	76'100.00	0.197	108'000.00	0.317	159'144.50	0.463
436	Remboursements de tiers	0.00	0.000	0.00	0.000	134'696.40	0.392
437	Amendes	35'000.00	0.091	28'000.00	0.082	32'317.00	0.094
439	Autres recettes	0.00	0.000	0.00	0.000	87'500.00	0.255
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>772'000.00</b>	<b>1.999</b>	<b>602'500.00</b>	<b>1.766</b>	<b>852'393.10</b>	<b>2.480</b>
441	Parts à des recettes cantonales	772'000.00	1.999	602'500.00	1.766	852'393.10	2.480
<b>45</b>	<b>Participations et remboursement de collectivités publiques</b>	<b>5'910'194.00</b>	<b>15.306</b>	<b>4'749'944.00</b>	<b>13.922</b>	<b>6'477'687.25</b>	<b>18.849</b>
451	Canton	126'400.00	0.327	134'400.00	0.394	1'345'118.25	3.914
452	Communes et associations de communes	5'783'794.00	14.979	4'615'544.00	13.528	5'132'569.00	14.935
<b>46</b>	<b>Autres participations et subventions</b>	<b>59'000.00</b>	<b>0.153</b>	<b>79'000.00</b>	<b>0.232</b>	<b>89'546.90</b>	<b>0.261</b>
465	Participations et subventions de tiers	59'000.00	0.153	79'000.00	0.232	89'546.90	0.261
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>1'870'400.00</b>	<b>4.844</b>	<b>1'101'644.00</b>	<b>3.229</b>	<b>1'690'022.51</b>	<b>4.918</b>
480	Sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'870'400.00	4.844	1'072'350.00	3.143	1'513'752.90	4.405
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.000	29'294.00	0.086	176'269.61	0.513
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>939'100.00</b>	<b>2.432</b>	<b>951'030.00</b>	<b>2.788</b>	<b>1'046'463.65</b>	<b>3.045</b>
490	Imputations internes	939'100.00	2.432	951'030.00	2.788	1'046'463.65	3.045

# Répartition des charges par nature



# Répartition des revenus par nature



---

# **PLAN DES INVESTISSEMENTS**

---

## PLAN DES INVESTISSEMENTS - PREVISION 2013

Objet		Préavis	Rubrique	Coût total	Dépenses 2013
9141.54	Réfection d'un collecteur EU - Ruisseau de la Viane	03/2012	1	600'000.00	300'000.00
	Route de Cugy - collecteur	crédit à voter	1	320'000.00	320'000.00
	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
	Rionzi / Maillefer aval - remise en état collecteur EU	crédit à voter	1	700'000.00	700'000.00
	Planches (Neuf/Milieu/Dépale) - mise en séparatif	crédit à voter	1	227'500.00	227'500.00
	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
<b>Ouvrage d'assainissement</b>				<b>2'727'500.00</b>	<b>2'427'500.00</b>
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - routes	03/2011	2	1'135'000.00	200'000.00
9141.53.01	Construction d'un trottoir et réfection de la chaussée - Rte de Sauvabelin	12/2011	2	455'000.00	100'000.00
	Châtaignier (Dubarde/Plaisance) - chemin piétonnier	crédit à voter	2	250'000.00	250'000.00
	Grand-Mont / Mottier - chemin piétonnier	crédit à voter	2	350'000.00	350'000.00
	Jorat / Jorattez - réaménagement du carrefour	crédit à voter	2	200'000.00	200'000.00
	Jorattez - chemin piétonnier	crédit à voter	2	400'000.00	400'000.00
	Maillefer / Rionzi (liaison piétons PQ Bugnon) - participation	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
	Les Planches (Neuf/Milieu/Dépale)	crédit à voter	2	500'000.00	500'000.00
	Passage piétons route de la Blécherette	crédit à voter	2	300'000.00	300'000.00
	Giratoire Maillefer / Petit-Flon	crédit à voter	2	600'000.00	600'000.00
	Trottoir Pâquis aval	crédit à voter	2	400'000.00	400'000.00
	tl ligne 22 - aménagements routiers	crédit à voter	2	700'000.00	700'000.00
	Tuilière (élargissement suite PQ Bugnon) - part communale	crédit à voter	2	500'000.00	250'000.00
	Rénovations lourdes / travaux imprévisibles routes	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
<b>Ouvrage de génie civil</b>				<b>5'990'000.00</b>	<b>4'450'000.00</b>
9143.35	Crédit de Construction étape 2 / Extension Collège du Mottier	18/2011	3	16'325'000.00	13'325'000.00
9143.36	Crédit d'étude étape 3 / Extension Collège du Mottier	18/2011	3	868'000.00	200'000.00
	Crédit de Construction étape 3 / Extension Collège du Mottier	crédit à voter	3	15'000'000.00	5'000'000.00
<b>Bâtiments et constructions</b>				<b>32'193'000.00</b>	<b>18'525'000.00</b>
	APEMS Rionzi	crédit à voter	4	1'000'000.00	1'000'000.00
	Garderie Ludo	crédit à voter	4	50'000.00	50'000.00
	Garderie Cap Canailles	crédit à voter	4	400'000.00	400'000.00
	Développement Swisscom / Multimédia Les Planches	crédit à voter	4	500'000.00	500'000.00
	Réhabilitation des bornes hydrantes	crédit à voter	4	80'000.00	80'000.00
	Terrain de sport syntétique au Châtaignier	crédit à voter	4	1'000'000.00	1'000'000.00
	Gestion des déchets ménagers - équipements de conteneurs terriers	crédit à voter	4	1'500'000.00	200'000.00
<b>Aménagements et infrastructures</b>				<b>4'530'000.00</b>	<b>3'230'000.00</b>
<b>Récapitulation par rubrique</b>					
1	Ouvrage d'assainissement			2'727'500.00	2'427'500.00
2	Ouvrage de génie civil			5'990'000.00	4'450'000.00
3	Bâtiments et constructions			32'193'000.00	18'525'000.00
4	Aménagements et infrastructures			4'530'000.00	3'230'000.00
<b>Total récapitulation</b>				<b>45'440'500.00</b>	<b>28'632'500.00</b>

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 2013)

Emprunts			Montant initial	Taux en %	Emprunts au 31.12.2012	Emprunts au 31.12.2013	Intérêts 2013
9221.16	Emprunt Postfinance - Crétalaison	15.02.2008 - 15.02.2013	3'000'000.00	2.9200	<b>3'000'000.00</b>	<b>A renouveler</b>	<b>10'950.00</b>
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 - Investissements	18.07.2012 - 18.07.2017	3'000'000.00	0.5400	3'000'000.00	3'000'000.00	16'200.00
9221.22	Emprunt Postfinance - Investissements	28.09.2012 - 28.09.2016	2'000'000.00	0.4200	2'000'000.00	2'000'000.00	8'400.00
<b>Sous total</b>					<b>35'000'000.00</b>	<b>32'000'000.00</b>	<b>669'850.00</b>
Emprunt à renouveler	15.02.2013			0.9000	-	3'000'000.00	23'625.00
<b>Nouveaux emprunts (selon Plan des investissements - prévision 2013 cf page précédente)</b>							
Nouvel emprunt	31.03.2013			0.9000	-	8'000'000.00	54'000.00
Nouvel emprunt	30.06.2013			0.9000	-	8'000'000.00	36'000.00
Nouvel emprunt	30.09.2013			0.9000	-	8'000'000.00	18'000.00
Nouvel emprunt	30.11.2013			0.9000	-	4'000'000.00	3'000.00
<b>Total</b>					<b>35'000'000.00</b>	<b>63'000'000.00</b>	<b>804'475.00</b>

---

## **PREVISION DES AMORTISSEMENTS**

---

## INVESTISSEMENTS EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2013

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final	solde à amortir au 01.01.2013	Amortissements 2013	Compte
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - routes	12/2005	180'000.00	20 ans	176'353.97	141'072.00 16/20	8'817.00	230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000.00	20 ans	668'866.17	535'088.00 16/20	33'443.00	460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000.00	20 ans	671'005.35	603'900.00 18/20	33'550.00	460.3311
9141.38	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000.00	20 ans	499'381.20	374'536.20 15/20	24'969.00	230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochette	11/2007	250'000.00	20 ans	193'555.81	145'165.81 15/20	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	752'082.86 14/20	53'720.00	460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochette	13/2007	1'980'000.00	20 ans	1'695'127.20	1'247'550.00 15/20	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	1'249'056.00 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	195'869.85 15/20	13'058.00	230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000.00	20 ans	172'350.00	137'880.00 16/20	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	105'315.00 17/20	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	166'668.00 17/20	9'804.00	460.3311
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont - terminus tl	13/2009	3'125'000.00	20 ans	2'317'876.55	2'086'074.00 18/20	115'893.00	230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000.00	20 ans	850'000.00	en cours 20/20	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	545'940.00 17/20	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
9141.52.01	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
9141.53.01	Construction d'un trottoir et réfection de la chaussée - Rte de Sauvabelin	12/2011	455'000.00	20 ans	455'000.00	en cours 20/20	22'750.00	230.3311
9141.53.02	Pose d'un collecteur EU-EC - Rte de Sauvabelin	12/2011	240'000.00	20 ans	240'000.00	en cours 20/20	12'000.00	460.3311
9141.54	Réfection d'un collecteur EU - Ruisseau de la Viane	03/2012	600'000.00	20 ans	600'000.00	en cours 20/20	30'000.00	460.3311
<b>Total 9141</b>	<b>Ouvrage de génie civil et d'assainissement</b>		<b>23'905'000.00</b>		<b>21'928'019.19</b>	<b>8'286'197.72</b>	<b>980'893.00</b>	
9143.01	Bâtiment Crétalaison	05/1987	18'925'000.00	20 ans	19'837'000.00	1'250'000.00 2/20	625'000.00	230.3312
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000.00	20 ans	10'135'000.00	2'590'000.00 11/20	235'000.00	230.3312
9143.21	Crédit d'étude complexe de Manlout	01/2005	650'000.00	20 ans	638'564.35	478'920.00 15/20	31'928.00	230.3312
9143.23	Construction complexe de Manlout	15/2005	9'113'000.00	20 ans	10'045'853.00	7'537'500.00 15/20	502'500.00	230.3312
9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000.00	20 ans	698'804.25	593'980.00 17/20	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	1'209'104.00 16/20	75'569.00	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
9143.30	Transformation du Collège du Petit-Mont + Crédit d'étude	12/2010	1'860'000.00	30 ans	1'860'000.00	en cours 29/30	62'000.00	230.3312
9143.31	Crédit de Construction étape 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 + Crédit d'étude	15/2010	3'000'270.00	30 ans	3'000'270.00	en cours 29/30	100'000.00	230.3312
9143.34	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	13/2011	757'000.00	30 ans	757'000.00	en cours 30/30	25'200.00	230.3312
9143.35	Crédit de Construction étape 2 / Extension Collège du Mottier	18/2011	16'325'000.00	30 ans	16'325'000.00	en cours 30/30	544'000.00	230.3312
9143.36	Crédit d'étude étape 3 / Extension Collège du Mottier	18/2011	868'000.00	30 ans	868'000.00	en cours 30/30	28'900.00	230.3312
<b>Total 9143</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>		<b>80'131'270.00</b>		<b>80'021'878.25</b>	<b>13'659'504.00</b>	<b>2'708'370.00</b>	
<b>Récapitulation par rubrique</b>								
230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil						689'549.00	
230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments						2'708'370.00	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs						291'344.00	
<b>Total</b>							<b>3'689'263.00</b>	

\* 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 09/2012 de la Municipalité
- ~ ouï ou pris connaissance du Rapport de la Commission des Finances
- ~ considérant qu'il a été porté à l'ordre du jour

### **DECIDE**

d'adopter le budget de l'année 2013 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