

**COMMUNE DU MONT-SUR-LAUSANNE**

---

**BUDGET 2014**

---

<b>TABLE DES MATIERES</b>	<b>PAGES</b>
<b>COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2014</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 - 29</b>
<b>4 Travaux</b>	<b>30 - 34</b>
<b>5 Instruction publique et cultes</b>	<b>35 - 38</b>
<b>6 Sécurité publique</b>	<b>39 - 41</b>
<b>7 Sécurité sociale</b>	<b>42 - 43</b>
<b>CHARGES ET REVENUS PAR NATURE</b>	<b>44 - 50</b>
<b>PLAN DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>51 - 52</b>
<b>SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>53 - 54</b>
<b>PREVISION DES AMORTISSEMENTS</b>	<b>55 - 56</b>
<b>DECISION</b>	<b>57</b>
<b>BUDGET SDIS LA MEBRE</b>	<b>58 - 63</b>
<b>BUDGET CISTEP</b>	<b>64 - 73</b>

---

**COMMENTAIRES SUR LE  
BUDGET 2014**

---

**AU CONSEIL COMMUNAL**

**LE MONT**

**Préavis municipal relatif au budget 2014**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Pour l'établissement de ce budget, la Municipalité a analysé l'exercice 2012 et tenu compte de la situation intermédiaire au 1er septembre 2013.

	<b>Budget 2014</b>	Budget 2013	Ecart en Fr.	en %
<b>Revenus</b>	<b>41'082'570.00</b>	38'613'384.00	+ 2'469'186.00	+ 6.39
Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	-1'206'890.00	-1'870'400.00		
Ecritures internes	-957'100.00	-939'100.00		
Revenus épurés *	38'918'580.00	35'803'884.00	+ 3'114'696.00	+ 8.70
<b>Charges</b>	<b>38'932'259.00</b>	38'564'378.00	+ 367'881.00	+ 0.95
Amortissements	-3'817'598.00	-3'789'263.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-434'456.00	-221'656.00		
Ecritures internes	-957'100.00	-939'100.00		
Charges épurées *	33'723'105.00	33'614'359.00	+ 108'746.00	+ 0.32
<b>Excédent de revenus (-) / charges</b>	<b>-2'150'311.00</b>	-49'006.00		

\* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

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

### BUDGET 2014 - RECAPITULATION

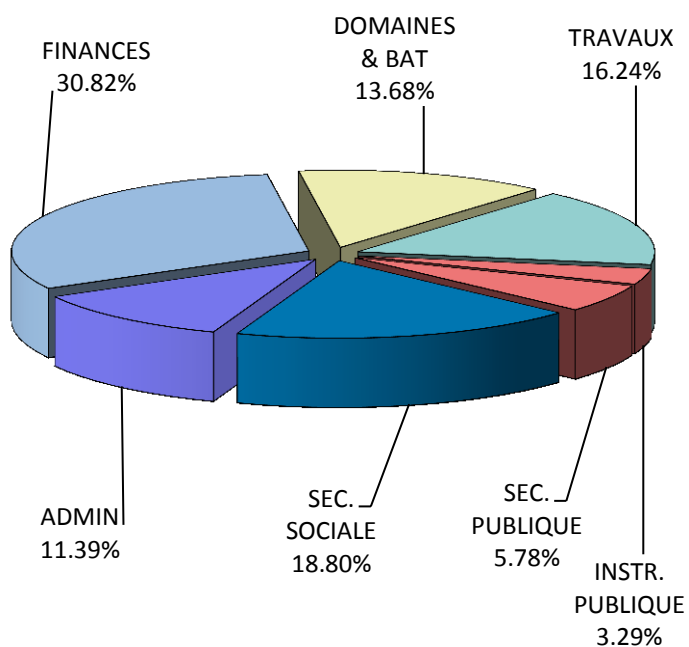
DICASTERES	BUDGET 2014				BUDGET 2013				COMPTES 2012			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
ADMINISTRATION GENERALE	4'434'130.00	11.389	43'700.00	0.106	4'016'130.00	10.414	42'800.00	0.111	3'861'574.71	10.293	136'833.70	0.344
FINANCES	11'997'715.00	30.817	33'484'821.00	81.506	11'451'746.00	29.695	30'285'348.00	78.432	12'363'806.23	32.956	32'453'723.31	81.681
DOMAINES ET BATIMENTS	5'325'970.00	13.680	2'950'550.00	7.182	5'901'600.00	15.303	3'476'890.00	9.004	5'168'709.43	13.777	3'056'090.30	7.692
TRAVAUX	6'321'840.00	16.238	3'084'350.00	7.508	6'530'810.00	16.935	3'151'300.00	8.161	6'277'543.75	16.733	2'563'216.09	6.451
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'281'640.00	3.292	186'500.00	0.454	1'225'550.00	3.178	148'600.00	0.385	1'126'634.16	3.003	206'838.25	0.521
SECURITE PUBLIQUE	2'251'820.00	5.784	161'000.00	0.392	2'166'083.00	5.617	115'000.00	0.298	2'138'025.75	5.699	251'625.25	0.633
SECURITE SOCIALE	7'319'144.00	18.800	1'171'649.00	2.852	7'272'459.00	18.858	1'393'446.00	3.609	6'579'768.20	17.539	1'063'792.00	2.677
	<b>38'932'259.00</b>	100.00	<b>41'082'570.00</b>	100.00	<b>38'564'378.00</b>	100.00	<b>38'613'384.00</b>	100.00	<b>37'516'062.23</b>	100.00	<b>39'732'118.90</b>	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES	<b>2'150'311.00</b>				<b>49'006.00</b>				<b>2'216'056.67</b>			
	<b>41'082'570.00</b>		<b>41'082'570.00</b>		<b>38'613'384.00</b>		<b>38'613'384.00</b>		<b>39'732'118.90</b>		<b>39'732'118.90</b>	

## ECARTS NETS DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

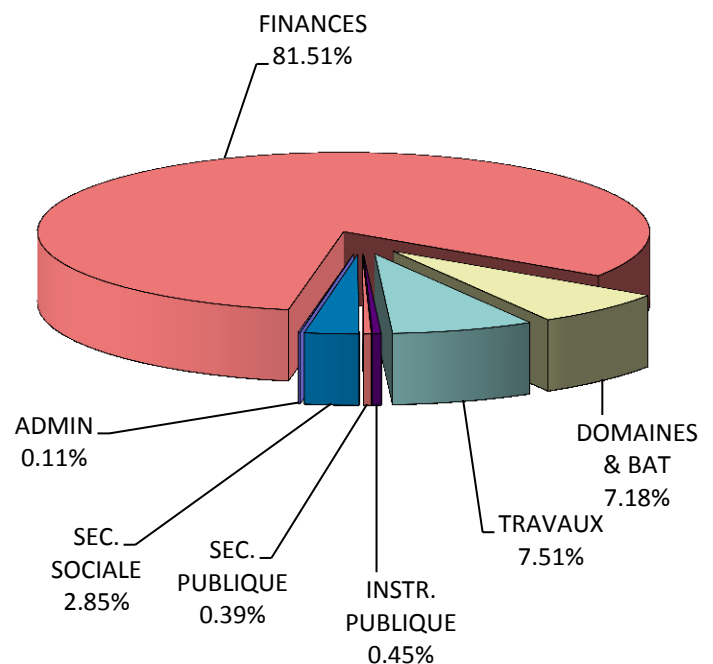
Dicastères	Budget 2014		Budget 2013		Diff. Ecart B14/B13
	charges	revenus	charges	revenus	
ADMINISTRATION	4'434'130.00	43'700.00	4'016'130.00	42'800.00	417'100.00
FINANCES	11'997'715.00	33'484'821.00	11'451'746.00	30'285'348.00	-2'653'504.00
DOMAINES & BATIMENTS	5'325'970.00	2'950'550.00	5'901'600.00	3'476'890.00	-49'290.00
TRAVAUX	6'321'840.00	3'084'350.00	6'530'810.00	3'151'300.00	-142'020.00
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'281'640.00	186'500.00	1'225'550.00	148'600.00	18'190.00
SECURITE PUBLIQUE	2'251'820.00	161'000.00	2'166'083.00	115'000.00	39'737.00
SECURITE SOCIALE	7'319'144.00	1'171'649.00	7'272'459.00	1'393'446.00	268'482.00
Totaux	38'932'259.00	41'082'570.00	38'564'378.00	38'613'384.00	-2'101'305.00
Excédent revenus / charges	2'150'311.00		49'006.00		2'150'311.00
	<b>41'082'570.00</b>	<b>41'082'570.00</b>	<b>38'613'384.00</b>	<b>38'613'384.00</b>	

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2014 par rapport au budget 2013.

Budget 2014 - Charges par dicastère



Budget 2014 - Revenus par dicastère

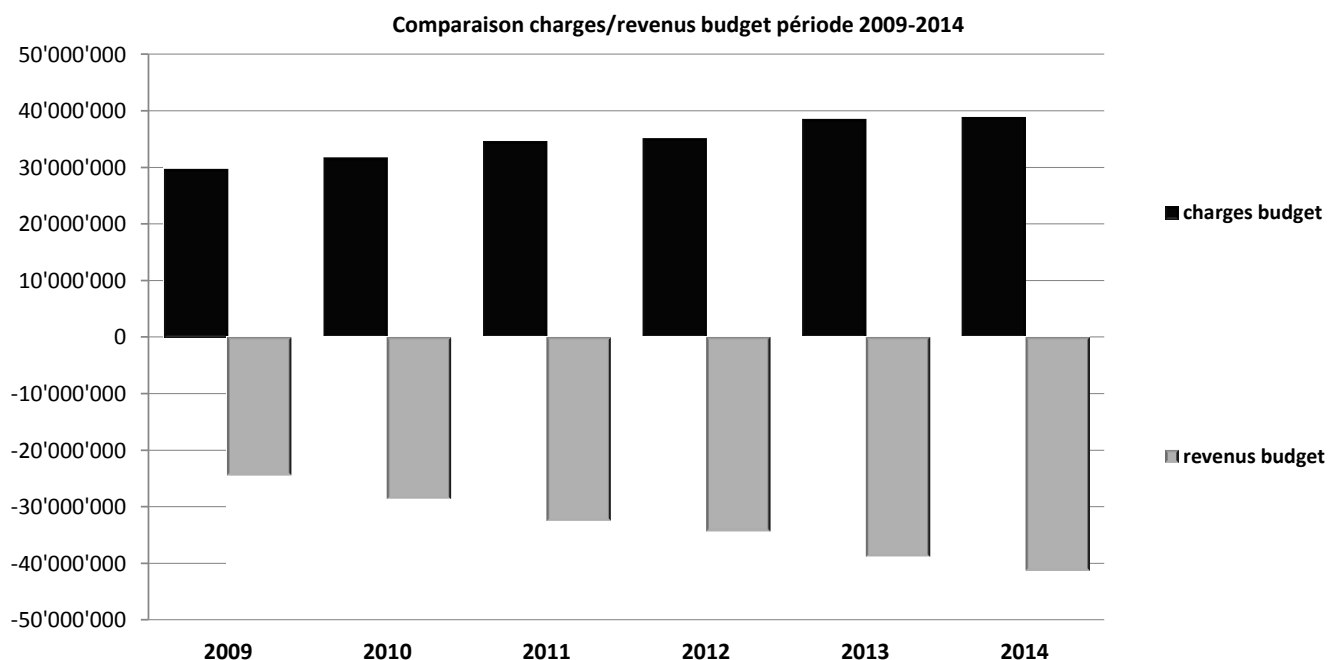


## ECARTS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2014	Budget 2013	Ecart net en Fr.	En %
<b>Charges par nature</b>					
30	Autorités et personnel	6'157'510.00	5'862'910.00	294'600.00	5.02%
31	Biens, services, marchandises	7'616'550.00	8'233'660.00	-617'110.00	-7.49%
32	Intérêts passifs	1'017'000.00	883'000.00	134'000.00	15.18%
33	Amortissements	3'817'598.00	3'789'263.00	28'335.00	0.75%
35	Rbts et subv. Collectivités publiques	17'540'945.00	17'163'789.00	377'156.00	2.20%
36	Aides et subventions	1'391'100.00	1'471'000.00	-79'900.00	-5.43%
38	Attributions aux fonds spéciaux	434'456.00	221'656.00	212'800.00	96.00%
39	Imputations internes	957'100.00	939'100.00	18'000.00	1.92%
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>38'932'259.00</b>	<b>38'564'378.00</b>	<b>367'881.00</b>	<b>0.95%</b>

<b>Revenus par nature</b>					
40	Impôts	28'047'000.00	25'539'000.00	2'508'000.00	9.82%
41	Patentes, concessions	274'000.00	274'000.00	0.00	0.00%
42	Revenus du patrimoine	1'377'310.00	1'161'190.00	216'120.00	18.61%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'309'100.00	2'088'500.00	220'600.00	10.56%
44	Parts à des recettes cantonales	882'000.00	772'000.00	110'000.00	14.25%
45	Participations et rbts collectivités publiques	5'882'170.00	5'910'194.00	-28'024.00	-0.47%
46	Autres participations et subventions	147'000.00	59'000.00	88'000.00	149.15%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'206'890.00	1'870'400.00	-663'510.00	-35.47%
49	Imputations internes	957'100.00	939'100.00	18'000.00	1.92%
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>41'082'570.00</b>	<b>38'613'384.00</b>	<b>2'469'186.00</b>	<b>6.39%</b>

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2014 par rapport au budget 2013.

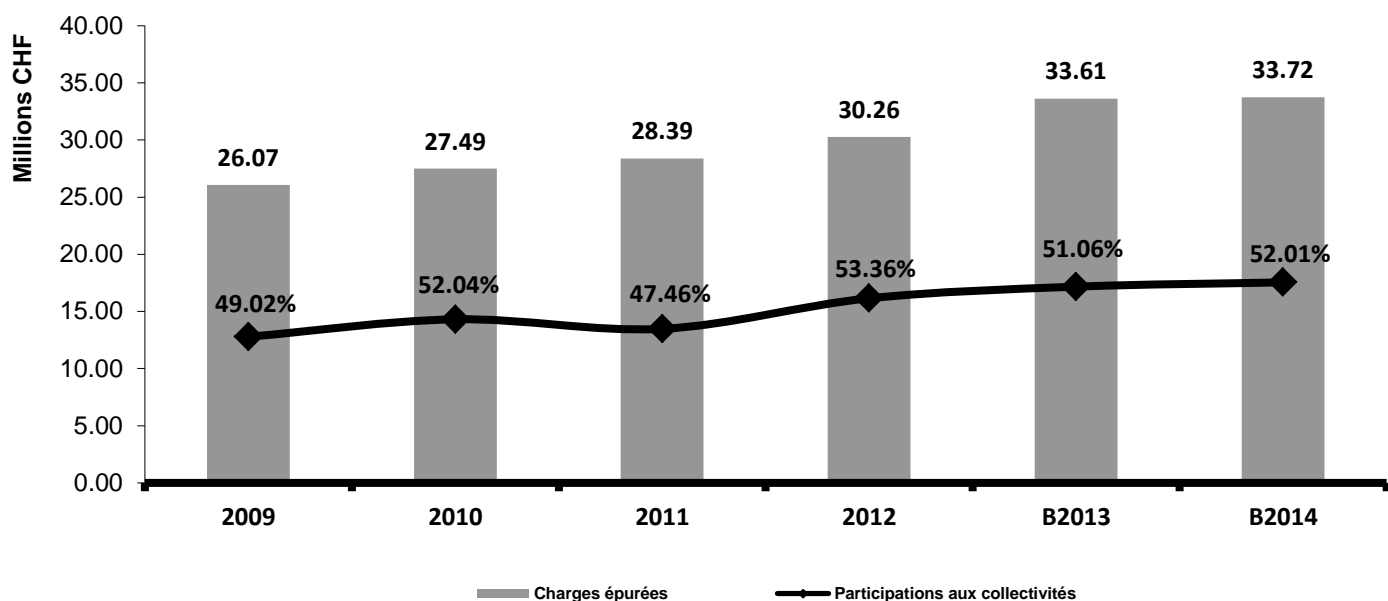


## PARTICIPATIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES

Compte	Désignation	Budget 2014	Budget 2013	Ecart net en Fr.	En %
<b>Participations et subventions à des collectivités publiques</b>					
351	Canton	7'863'933.00	8'249'208.00	-385'275.00	-4.67%
352	Communes et associations de communes	9'677'012.00	8'914'581.00	762'431.00	8.55%
<b>Participation totale</b>		<b>17'540'945.00</b>	<b>17'163'789.00</b>	<b>377'156.00</b>	<b>2.20%</b>
<b>En % des charges épurées</b>		<b>52.01%</b>	<b>51.06%</b>		

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2014 par rapport au budget 2013.

### Poids des charges cantonales et associations de communes 2009 - 2014



## FLUX FINANCIERS PREVISIONNELS

DETERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT	BUDGET 2014	BUDGET 2013
Excédent des revenus / charges ( - )	2'150'311.00	49'006.00
<b>+ Charges sans influence sur les liquidités</b>		
33 Amortissements	3'817'598.00	3'789'263.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	434'456.00	221'656.00
39 Imputations internes	957'100.00	939'100.00
<b>./. Revenus sans influence sur les liquidités</b>		
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-1'206'890.00	-1'870'400.00
49 Imputations internes	-957'100.00	-939'100.00
<b>MARGE D'AUTOFINANCEMENT / insuffisance ( - )</b>	<b>5'195'475.00</b>	<b>2'189'525.00</b>
<b>INVESTISSEMENTS</b>		
Dépenses d'investissement	-28'232'500.00	-28'632'500.00
Remboursement d'emprunt	-2'000'000.00	-3'000'000.00
Renouvellement d'emprunt + investissements	23'500'000.00	28'000'000.00
<b>FLUX DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>-6'732'500.00</b>	<b>-3'632'500.00</b>
<b>SORTIE DE FONDS PREVISIBLE</b>	<b>-1'537'025.00</b>	<b>-1'442'975.00</b>



---

# **COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

---

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>4'434'130.00</b>	<b>43'700.00</b>	<b>4'016'130.00</b>	<b>42'800.00</b>	<b>3'861'574.71</b>	<b>136'833.70</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>43'000.00</b>	-	<b>43'000.00</b>	-	<b>40'258.25</b>	-
101.3003	Jetons présence, commissions, votations	30'000.00		30'000.00		28'210.00	
101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal	11'000.00		11'000.00		10'944.00	
101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	2'000.00		2'000.00		1'104.25	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>350'000.00</b>	-	<b>350'000.00</b>	-	<b>350'000.00</b>	-
102.3003	Indemnités Municipaux	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
<b>110</b>	<b>Administration communale</b>	<b>198'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>5'300.00</b>	<b>166'890.16</b>	<b>6'830.40</b>
110.3061	Utilisation véhicules privés	1'000.00		1'000.00		911.20	
110.3102	Frais d'insertions	35'000.00		24'000.00		21'169.40	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'000.00		4'500.00		3'552.80	
110.3111	Achat mobilier	5'000.00		5'000.00		7'846.15	
110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	3'000.00		3'000.00		2'043.15	
110.3170	Débours divers, réceptions	55'000.00		55'000.00		45'599.15	
110.3181	Frais de port, CCP	25'000.00		21'000.00		19'657.90	
110.3182	Frais téléphones	13'000.00		15'000.00		10'563.30	
110.3183	Frais administration	22'000.00		21'000.00		22'139.72	
110.3183.01	Frais bancaires	5'000.00		5'000.00		4'582.59	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	1'000.00		500.00		167.00	
110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	28'000.00		28'000.00		28'657.80	
110.4311	Emoluments, actes de mœurs		3'200.00		3'200.00		3'090.00
110.4313	Naturalisations		2'500.00		1'600.00		3'350.00
110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		500.00		500.00		72.00
110.4362	Remboursements de frais administratifs		-		-		318.40
<b>120</b>	<b>Economat</b>	<b>27'000.00</b>	-	<b>27'000.00</b>	-	<b>26'675.15</b>	-
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau (y.c. Cons. communal)	27'000.00		27'000.00		26'675.15	
<b>130</b>	<b>Personnel et assurances</b>	<b>1'253'530.00</b>	-	<b>978'230.00</b>	-	<b>938'151.45</b>	<b>38'736.40</b>
* 130.3011	Salaires	635'000.00		560'000.00		536'658.50	
* 130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	81'790.00		75'190.00		75'906.80	
130.3035	Allocations familiales	840.00		840.00		780.00	
* 130.3040	Caisse de pensions (y.c. Municipalité)	113'900.00		84'100.00		82'546.80	
* 130.3050	Assurance maladie	70'000.00		50'000.00		45'105.50	
130.3050.01	Assurance accidents	130'000.00		132'000.00		127'744.40	
* 130.3069	Indemnités au personnel	45'000.00		3'800.00		5'100.00	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
* 130.3091	Formation du personnel	10'000.00		7'300.00		3'303.00	
130.3091.01	Santé & Sécurité au travail	10'000.00		10'000.00		9'687.60	
* 130.3092	Optimisation de l'organisation interne	50'000.00		30'000.00		17'852.40	
130.3186	Assurance responsabilité civile	24'000.00		25'000.00		23'782.70	
* 130.3189	Travaux administratifs exécutés par des tiers	83'000.00		-		9'683.75	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		20'600.90
130.4361.02	Assurances, participations aux excédents		-		-		18'135.50
<b>150</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>341'000.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>338'900.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>309'653.60</b>	<b>31'084.50</b>
* 150.3102	Journal	100'000.00		80'000.00		58'802.40	
150.3170	Jumelage	-		-		761.80	
* 150.3193	Cotisations Lausanne Région	59'000.00		59'200.00		51'915.60	
* 150.3513	Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique	43'600.00		35'200.00		11'674.80	
* 150.3523	Participation fonds culturel région lausannoise	31'700.00		64'000.00		62'100.00	
* 150.3653	Subventions sociétés locales	67'000.00		64'000.00		62'000.00	
150.3655	Garderie "Les Mouflets"	-		-		33'480.00	
150.3659	Dons	25'000.00		25'000.00		19'469.00	
150.3659.01	Dons culturels	3'200.00		-		4'450.00	
150.3659.02	Dons, projet Solidarit'eau	6'500.00		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		3'265.00
150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		-		-		27'819.50
<b>176</b>	<b>Installations sportives</b>	<b>31'700.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
* 176.3523	Participation au déficit Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)	31'700.00		40'000.00		40'000.00	
<b>182</b>	<b>Transports publics</b>	<b>1'998'900.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'932'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'868'296.60</b>	<b>16'135.00</b>
182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	327'000.00		322'000.00		321'292.10	
* 182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'636'900.00		1'600'000.00		1'513'400.00	
182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	9'200.00		10'000.00		9'004.50	
182.3663	Achat de cartes journalières CFF "Commune"	25'800.00		-		24'600.00	
182.4653	Vente de cartes journalières CFF "Commune"		20'000.00		-		16'135.00
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>191'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>124'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>121'649.50</b>	<b>44'047.40</b>
* 190.3091	Formation du personnel	7'000.00		7'000.00		6'608.60	
* 190.3101	Fournitures diverses	26'000.00		47'000.00		45'338.55	
* 190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	158'000.00		70'000.00		69'702.35	
* 190.4801	Prélèvement fonds de réserve		15'000.00		35'000.00		44'047.40

## 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 2014, et de n'allouer aucune annuité aux collaboratrices et collaborateurs. Un ETP supplémentaire est prévu en renforcement de l'administration générale.
- ... **3030** Pour tous les comptes se terminant par 3030, nous avons tenu compte d'un taux de 8.8 % du salaire de base.
- ... **3040** La CIP (Caisse Intercommunale de Pensions) se devait d'entreprendre une réforme importante du Décret et des Statuts la régissant pour les adapter au nouveau droit fédéral en matière d'organisation et de financement des institutions de prévoyance de droit public. La modification des Statuts proposée par le Conseil d'administration a été adoptée par l'Assemblée des délégués lors de la séance ordinaire du 13 juin 2013.
- Pour tous les comptes se terminant par 3040, nous avons tenu compte de l'introduction d'une contribution de recapitalisation de 3 % des salaires cotisants du plan ordinaire à la charge exclusive des employeurs pendant 17 ans à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2014.
- 130.3050 Le nombre important de cas maladie perte de gains sur la période 2012/2013 ne permet pas à notre assureur de maintenir les taux actuels. Une "surprime" unique est prévue sur l'année 2014 afin d'assainir notre contrat.
- 130.3069 Selon l'annexe 2 du statut du personnel, des primes de fidélité seront versées à neuf collaborateurs, quatre pour vingt-cinq ans de service, un pour vingt ans, et quatre pour 10 ans.
- 130.3091 Ce poste comprend également la participation communale aux frais de formation de nos quatre apprenti-e-s.
- 130.3092 L'augmentation rapide de la population due à notre développement implique la nécessité d'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 recherche des solutions optimales et étudie différentes variantes. L'accent mis en 2013 sur l'informatique se poursuit en 2014 dans les autres domaines. Des appuis externes sont prévus.
- 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 se base sur les premières expériences 2013 et tient compte de la réalisation de cinq numéros nouvelle formule à seize pages.
- 130.3189 Concerne la nouvelle organisation du poste accueil-réception suite au départ à la retraite de la titulaire actuelle au 31.12.2013.
- 150.3193 Notre participation à Lausanne Région sera de Fr. 8.78 par habitant au 31.12.2013 - estimation de 6700 hab. (Fr. 9.25 au budget 2013).
- 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. 6,50 par habitant en 2014 (Fr. 5.50 en 2013).

- 150.3523 Diminution de notre soutien à Fr. 5.00 par habitant (Fr. 10.00 en 2013).
- 150.3653 Pour nos Sociétés locales, la Municipalité maintient un soutien de Fr. 10.00 par habitant.
- 176.3523 Notre soutien a été ramené à Fr. 5.00 par habitant (forfait de Fr. 40'000.-- aux comptes 2012).
- 182.3527.01 Le taux de couverture du réseau urbain est d'environ 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. Après un accroissement marqué en 2012, avec le doublement de la fréquence (et par conséquent des kilomètres parcourus) sur la ligne 8, seul l'accroissement de la population influence actuellement la part de notre Commune au financement des coûts non couverts.
- 190.3091 Le montant prévu au budget 2013 est reconduit.
- 190.3101 En plus des dépenses courantes et imprévus, ce montant prévoit l'acquisition ou le remplacement de cinq nouveaux postes. Ces achats sont amortis par le  
190.4801 compte prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel.
- 190.3151 Ce montant tient compte des nouveaux frais annuels présentés en détail dans le préavis 07/2013 "Mise à niveau du système informatique communal". Notre commune bénéficiera notamment d'une meilleure sécurité informatique et de l'appui d'un informaticien qualifié environ un jour par semaine.

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>11'997'715.00</b>	<b>33'484'821.00</b>	<b>11'451'746.00</b>	<b>30'285'348.00</b>	<b>12'363'806.23</b>	<b>32'453'723.31</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>1'415'449.00</b>	<b>29'061'000.00</b>	<b>1'739'446.00</b>	<b>26'433'000.00</b>	<b>1'775'877.86</b>	<b>25'839'297.38</b>
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	10'000.00		8'000.00		12'266.64	
210.3187	Frais perception impôts	180'000.00		150'000.00		169'761.44	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	50'000.00		20'000.00		109'511.80	
210.3290	Intérêts rémunératoires	70'000.00		68'000.00		69'321.38	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	100'000.00		100'000.00		351'224.60	
210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'005'449.00		1'393'446.00		1'063'792.00	
* 210.4001	Impôt sur le revenu		19'200'000.00		17'200'000.00		16'835'084.06
* 210.4002	Impôt sur la fortune		2'260'000.00		2'100'000.00		2'188'407.27
* 210.4003	Impôt à la source		700'000.00		760'000.00		377'167.79
* 210.4004	Impôt spécial étrangers		145'000.00		132'000.00		142'242.51
* 210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		2'480'000.00		2'110'000.00		2'283'562.50
* 210.4012	Impôt s/capital personnes morales		170'000.00		42'000.00		154'931.50
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		80'000.00		63'000.00		84'358.00
210.4020	Impôt foncier		1'870'000.00		1'800'000.00		1'804'404.70
210.4040	Droits de mutation		940'000.00		1'100'000.00		740'050.40
210.4050	Impôt successions et donations		170'000.00		200'000.00		165'327.40
210.4061	Impôt sur les chiens		30'000.00		29'000.00		30'200.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		2'000.00		3'000.00		60.00
210.4101	Patentes boissons et tabac		4'000.00		4'000.00		3'815.00
210.4221	Intérêts de retard		130'000.00		120'000.00		148'899.80
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		880'000.00		770'000.00		880'786.45

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>7'168'012.00</b>	<b>4'423'821.00</b>	<b>6'314'381.00</b>	<b>3'852'348.00</b>	<b>6'369'194.90</b>	<b>4'679'348.93</b>
220.3210	Intérêts comptes de trésorerie	5'000.00		10'000.00		-	
* 220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	942'000.00		805'000.00		769'694.90	
* 220.3520	Participation communale au fonds de péréquation	6'221'012.00		5'499'381.00		5'599'500.00	
220.4221	Intérêts Créanciers		40'000.00		55'000.00		37'621.33
220.4249	Gains sur vente de terrains		-		-		21'200.00
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		2'000.00		2'000.00		2'039.60
* 220.4520	Remboursement du fonds de péréquation		2'602'912.00		2'526'000.00		2'129'400.00
* 220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		1'778'909.00		1'269'348.00		1'422'352.00
220.4520.02	Remboursement du décompte final du fonds de péréquation (2011 reçu en 2012)		-		-		1'066'736.00
<b>230</b>	<b>Attributions fonds réserve et amortissements</b>	<b>3'414'254.00</b>	<b>-</b>	<b>3'397'919.00</b>	<b>-</b>	<b>4'218'733.47</b>	<b>1'935'077.00</b>
* 230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil	708'902.00		689'549.00		625'657.32	
* 230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	2'705'352.00		2'708'370.00		1'657'999.15	
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif		-		-	1'935'077.00	
230.4809	Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs		-		-		1'935'077.00

## 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 2013 facturés en décembre 2012 auxquels nous avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2013, (avec une progression de 3 % 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 2012 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 ainsi que des éléments de la planification 2013-2017.**

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 détails, 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 2014 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 2014 en fin de fascicule.**

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>5'325'970.00</b>	<b>2'950'550.00</b>	<b>5'901'600.00</b>	<b>3'476'890.00</b>	<b>5'168'709.43</b>	<b>3'056'090.30</b>
<b>310</b>	<b>Terrains - domaines</b>	<b>595'230.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>605'640.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>571'022.05</b>	<b>34'067.05</b>
310.3011	Salaires	357'500.00		364'500.00		351'483.30	
310.3012	Salaires personnel auxiliaire	4'000.00		6'000.00		2'800.00	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	31'810.00		32'080.00		32'100.05	
310.3035	Allocations familiales	120.00		360.00		500.00	
310.3040	Caisse de pensions	56'200.00		47'400.00		46'438.10	
310.3069	Indemnités au personnel	5'500.00		4'500.00		4'480.00	
310.3114	Achat machines + outils	6'000.00		20'400.00		6'206.80	
310.3137	Evacuation déchets domaines	5'000.00		5'000.00		-	
* 310.3145	Entretien domaines	50'000.00		48'200.00		30'815.85	
310.3145.01	Entretien parcs et promenades	79'000.00		77'100.00		96'197.95	
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		16'700.00		18'500.00		16'752.30
* 310.4232.01	Location places de parc		25'000.00		6'500.00		5'115.00
310.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		1'890.90
310.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'900.80
310.4516	Subvention Feu bactérien		100.00		-		201.25
310.4801	Prélèvement fonds réserve véhicule et machines		-		-		6'206.80
<b>320</b>	<b>Forêts</b>	<b>75'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>82'769.49</b>	<b>52'492.65</b>
320.3146	Exploitation et entretien forêts	75'000.00		65'000.00		82'769.49	
320.4355	Vente de bois de service et bois de feu		27'000.00		28'000.00		31'543.05
320.4359	Transport et façonnage bois de feu		3'000.00		2'500.00		3'330.00
320.4658	Subsides		25'000.00		10'000.00		17'619.60

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>4'655'740.00</b>	<b>2'851'750.00</b>	<b>5'230'960.00</b>	<b>3'409'390.00</b>	<b>4'514'917.89</b>	<b>2'969'530.60</b>
<b>350</b>	<b>Comptes communs</b>	<b>1'481'690.00</b>	<b>957'100.00</b>	<b>1'435'890.00</b>	<b>939'100.00</b>	<b>1'436'744.50</b>	<b>1'154'878.95</b>
350.3011	Salaires	994'000.00		980'300.00		938'629.90	
350.3012	Salaires concierges auxiliaires	35'000.00		35'000.00		31'283.50	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	90'550.00		89'350.00		83'192.90	
350.3035	Allocations familiales	840.00		840.00		1'200.00	
350.3040	Caisse de pensions	137'200.00		116'300.00		113'809.20	
350.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
350.3069	Indemnités au personnel	500.00		500.00		480.00	
350.3137	Evacuation déchets des bâtiments	30'000.00		40'000.00		-	
350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	130'000.00		130'000.00		235'847.50	
350.3189	Frais d'études "bâtiments"	60'000.00		40'000.00		28'701.50	
350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		3'357.45
350.4901	Imputations des charges salariales		957'100.00		939'100.00		915'674.00
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments		-		-		235'847.50
<b>Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)</b>		<b>383'960.00</b>	<b>319'100.00</b>	<b>450'910.00</b>	<b>371'245.00</b>	<b>423'947.45</b>	<b>331'049.50</b>
* 350.3114.01	Achat machines	700.00		7'200.00		-	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	91'000.00		91'000.00		74'465.15	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	30'000.00		29'000.00		37'343.35	
* 350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	116'400.00		180'500.00		127'346.20	
350.3142.01	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		17'573.00	
350.3186.01	Assurances	13'250.00		13'250.00		12'344.95	
350.3901.01	Charges salariales	132'610.00		129'960.00		128'059.00	
350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		26'815.80	
350.4271.01	Loyers appartements et locaux		197'000.00		178'545.00		184'822.90
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		5'000.00		5'000.00		9'875.40
350.4363.01	Participations et remboursements de tiers		-		-		9'005.00
* 350.4801.01	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		700.00		7'200.00		-
350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		116'400.00		180'500.00		127'346.20

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Crétalais - Collège (2344)</b>		<b>203'190.00</b>	<b>279'365.00</b>	<b>173'260.00</b>	<b>262'765.00</b>	<b>177'438.25</b>	<b>249'218.60</b>
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	52'000.00		40'000.00		51'592.00	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	9'500.00		9'500.00		11'709.10	
* 350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	71'800.00		55'200.00		22'141.10	
350.3142.02	Réparations non prévisibles du bâtiments	-		-		13'414.45	
350.3186.02	Assurances	3'580.00		3'580.00		3'518.25	
350.3901.02	Charges salariales	66'310.00		64'980.00		64'029.00	
350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		11'034.35	
350.4271.02	Loyers appartements		74'965.00		74'965.00		72'798.60
350.4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		126'000.00		126'000.00		176'420.00
350.4351.02	Chauffage - participation locataires		6'600.00		6'600.00		-
350.4802.02	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		71'800.00		55'200.00		-
<b>Collège du Mottier A - ancien (1257)</b>		-	-	<b>136'340.00</b>	<b>11'725.00</b>	<b>149'286.55</b>	<b>18'961.55</b>
350.3114.03	Achat machines	-		-		888.65	
350.3121.03	Achats d'eau, énergie et combustible	-		52'000.00		46'657.70	
350.3133.03	Entretien courant du bâtiment	-		12'000.00		12'512.75	
350.3186.03	Assurances	-		5'700.00		5'486.15	
350.3901.03	Charges salariales	-		66'640.00		81'326.00	
350.3902.03	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'415.30	
350.4270.03	Locations locaux		-		3'325.00		8'810.00
350.4271.03	Loyers appartement		-		8'400.00		8'400.00
350.4363.03	Participations et remboursements de tiers		-		-		862.90
350.4801.03	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		-		888.65
<b>Collège du Mottier B + Aula (1565)</b>		<b>428'880.00</b>	<b>193'950.00</b>	<b>307'050.00</b>	<b>69'400.00</b>	<b>329'471.15</b>	<b>40'117.20</b>
350.3114.04	Achat machines	-		4'000.00		-	
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	69'000.00		69'000.00		68'985.20	
350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	20'000.00		19'000.00		20'278.75	
* 350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	193'450.00		82'000.00		32'003.10	
350.3186.04	Assurances	10'500.00		10'400.00		10'360.55	
350.3901.04	Charges salariales	135'930.00		122'650.00		154'163.00	
350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		43'680.55	
350.4272.04	Entrées Aula		500.00		400.00		580.00
350.4363.04	Participations et remboursements de tiers		-		-		39'537.20
350.4801.04	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		4'000.00		-
350.4802.04	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		193'450.00		65'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Complexe sportif du Mottier (1534)</b>		<b>325'840.00</b>	<b>69'000.00</b>	<b>988'670.00</b>	<b>756'900.00</b>	<b>599'493.35</b>	<b>350'410.30</b>
	350.3011.05 Indemnités surveillants piscine	16'300.00		16'300.00		13'608.00	
*	350.3114.05 Achats machines	5'500.00		4'600.00		-	
	350.3121.05 Achats d'eau, énergie et combustible	120'000.00		120'000.00		115'059.35	
	350.3133.05 Entretien courant du bâtiment	33'000.00		33'000.00		42'221.75	
*	350.3141.05 Réparations programmées du bâtiment	31'700.00		693'800.00		292'634.50	
	350.3142.05 Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		-	
	350.3186.05 Assurances	6'600.00		6'000.00		5'963.35	
	350.3901.05 Charges salariales	112'740.00		114'970.00		117'671.00	
	350.3902.05 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		12'335.40	
	350.4270.05 Locations locaux		8'500.00		8'500.00		10'620.00
	350.4272.05 Entrées piscine		55'000.00		50'000.00		47'155.80
*	350.4801.05 Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériels		5'500.00		4'600.00		-
	350.4802.05 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		693'800.00		292'634.50
<b>Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)</b>		<b>275'050.00</b>	<b>189'700.00</b>	<b>107'650.00</b>	<b>5'675.00</b>	<b>93'514.95</b>	<b>5'335.00</b>
	350.3114.06 Achat machines	-		4'000.00		-	
	350.3121.06 Achats d'eau, énergie et combustible	30'000.00		29'000.00		32'149.65	
	350.3133.06 Entretien courant du bâtiment	7'000.00		7'000.00		4'232.15	
*	350.3141.06 Réparations programmées du bâtiment	184'700.00		15'500.00		4'237.55	
	350.3186.06 Assurances	2'900.00		2'700.00		2'674.80	
	350.3901.06 Charges salariales	50'450.00		49'450.00		48'698.00	
	350.3902.06 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'522.80	
	350.4272.06 Location salle de rythmique		5'000.00		1'675.00		5'335.00
	350.4801.06 Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		184'700.00		4'000.00		-
<b>Grand-Mont / Ancien collège (250)</b>		<b>21'340.00</b>	<b>9'360.00</b>	<b>68'040.00</b>	<b>68'560.00</b>	<b>80'133.65</b>	<b>74'994.90</b>
	350.3121.07 Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'000.00		6'436.85	
	350.3133.07 Entretien courant du bâtiment	1'200.00		1'200.00		3'982.60	
*	350.3141.07 Réparations programmées du bâtiment	12'000.00		59'200.00		65'634.90	
	350.3186.07 Assurances	640.00		640.00		620.30	
	350.3902.07 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'459.00	
	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		65'634.90

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)</b>		<b>17'950.00</b>	<b>7'920.00</b>	<b>101'550.00</b>	<b>96'620.00</b>	<b>12'095.20</b>	<b>7'920.00</b>
350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	10'000.00		10'000.00		7'569.65	
350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		2'000.00		2'055.15	
* 350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	5'100.00		88'700.00		378.00	
350.3186.08	Assurances	850.00		850.00		851.10	
350.3902.08	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'241.30	
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>19'680.00</b>	<b>140'440.00</b>	<b>16'270.00</b>	<b>125'600.00</b>	<b>13'964.30</b>	<b>135'413.55</b>
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	9'000.00		11'000.00		6'642.20	
350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		4'000.00		5'106.40	
* 350.3141.09	Réparations programmées du bâtiment	4'410.00		-		-	
350.3186.09	Assurances	1'270.00		1'270.00		1'885.10	
350.3902.09	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		330.60	
350.4231.09	Loyers locaux		133'000.00		118'160.00		133'733.55
350.4271.09	Loyers garage		7'440.00		7'440.00		1'680.00
<b>Auberge communale (327 + 1264)</b>		<b>14'600.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>21'200.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>10'086.45</b>	<b>79'800.00</b>
350.3133.10	Entretien courant du bâtiment	1'500.00		1'000.00		2'441.00	
* 350.3141.10	Réparations programmées du bâtiment	10'300.00		17'500.00		378.00	
350.3186.10	Assurances	2'800.00		2'700.00		2'578.10	
350.3902.10	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'689.35	
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
<b>Grande salle (893)</b>		<b>128'550.00</b>	<b>101'100.00</b>	<b>224'360.00</b>	<b>194'100.00</b>	<b>209'752.90</b>	<b>185'465.15</b>
350.3114.11	Achat machines	-		2'000.00		3'449.35	
350.3121.11	Achats d'eau, énergie et combustible	24'000.00		23'000.00		25'999.00	
350.3133.11	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		4'200.00		6'352.00	
* 350.3141.11	Réparations programmées du bâtiment	73'500.00		170'500.00		147'530.80	
350.3186.11	Assurances	4'500.00		4'500.00		4'237.75	
350.3901.11	Charges salariales	20'550.00		20'160.00		19'889.00	
350.3902.11	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'295.00	
350.4271.11	Loyers appartement		5'100.00		5'100.00		5'100.00
350.4272.11	Locations grande salle		16'000.00		10'000.00		16'585.00
350.4272.111	Loyers antenne téléphonie mobile		6'500.00		6'500.00		6'500.00
350.4363.11	Participations et remboursements de tiers		-		-		6'300.00
350.4801.11	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		2'000.00		3'449.35
350.4802.11	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		73'500.00		170'500.00		147'530.80

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Blécherette 1 / Abattoir (750)</b>		<b>63'680.00</b>	<b>74'690.00</b>	<b>24'250.00</b>	<b>20'400.00</b>	<b>17'458.90</b>	<b>20'466.55</b>
	350.3121.12 Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'500.00		8'353.70	
	350.3133.12 Entretien courant du bâtiment	1'100.00		1'000.00		1'209.90	
*	350.3141.12 Réparations programmées du bâtiment	54'290.00		15'000.00		4'104.00	
	350.3186.12 Assurances	790.00		750.00		719.10	
	350.3902.12 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'072.20	
	350.4271.12 Loyers		19'800.00		19'800.00		19'800.00
	350.4351.12 Chauffage - participation locataires		600.00		600.00		666.55
	350.4802.12 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		54'290.00		-		-
<b>Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)</b>		<b>99'100.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>89'890.00</b>	<b>21'200.00</b>	<b>83'198.98</b>	<b>18'000.00</b>
	350.3114.14 Achat machines	-		3'200.00		-	
	350.3121.14 Achats d'eau, énergie et combustible	23'000.00		26'000.00		18'757.70	
	350.3133.14 Entretien courant du bâtiment	15'000.00		13'000.00		16'216.53	
*	350.3141.14 Réparations programmées du bâtiment	17'600.00		5'000.00		1'680.50	
	350.3186.14 Assurances	2'580.00		2'580.00		2'463.20	
	350.3901.14 Charges salariales	40'920.00		40'110.00		39'567.00	
	350.3902.14 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'514.05	
	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		-
<b>Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)</b>		<b>81'470.00</b>	<b>92'950.00</b>	<b>44'930.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>30'490.65</b>	<b>28'500.00</b>
	350.3121.15 Achats d'eau, énergie et combustible	9'000.00		11'000.00		8'464.00	
	350.3133.15 Entretien courant du bâtiment	2'000.00		2'000.00		3'857.60	
*	350.3141.15 Réparations programmées du bâtiment	64'450.00		26'000.00		-	
	350.3142.15 Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		9'171.35	
	350.3186.15 Assurances	1'600.00		1'600.00		1'606.40	
	350.3901.15 Charges salariales	4'420.00		4'330.00		4'269.00	
	350.3902.15 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'122.30	
	350.4271.15 Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
	350.4802.15 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		64'450.00		-		-
<b>Maison villageoise / Bâtiment PPLS</b>		<b>25'730.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>17'970.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>15'930.55</b>	<b>49'271.00</b>
	350.3114.16 Achat machines	-		500.00		-	
	350.3121.16 Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00		7'000.00		3'945.90	
	350.3133.16 Entretien courant du bâtiment	3'000.00		2'200.00		2'943.75	
*	350.3141.16 Réparations programmées du bâtiment	8'410.00		-		324.00	
	350.3186.16 Assurances	850.00		800.00		769.85	
	350.3901.16 Charges salariales	7'470.00		7'470.00		7'844.00	
	350.3902.16 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		103.05	
	350.4270.16 Location locaux		49'000.00		47'000.00		49'271.00
	350.4801.16 Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		500.00		-

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Maison de paroisse ( 171 )</b>		<b>34'340.00</b>	-	<b>65'460.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>33'383.65</b>	<b>400.00</b>
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		4'000.00		3'202.15	
350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		1'000.00		866.50	
* 350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	22'000.00		53'300.00		9'842.00	
350.3142.17	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		4'616.25	
350.3186.17	Assurances	710.00		660.00		639.10	
350.3901.17	Charges salariales	6'630.00		6'500.00		6'403.00	
350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		7'814.65	
350.4272.17	Locations		-		-		400.00
350.4802.17	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		53'300.00		-
<b>Eglise + Chambrette ( 176 + 177 )</b>		<b>29'420.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>59'640.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>37'346.25</b>	<b>8'000.00</b>
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	4'500.00		4'000.00		4'622.35	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	3'000.00		3'000.00		4'365.45	
* 350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	270.00		31'310.00		4'722.55	
350.3186.18	Assurances	2'600.00		2'500.00		2'346.65	
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
350.3901.18	Charges salariales	11'050.00		10'830.00		10'672.00	
350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'617.25	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
<b>Cantine du Châtaignier ( 716 )</b>		<b>51'100.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>80'940.00</b>	<b>21'200.00</b>	<b>62'423.80</b>	<b>8'845.00</b>
350.3114.19	Achat machines	-		5'200.00		-	
350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	13'000.00		13'000.00		9'504.00	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		5'000.00		7'411.55	
* 350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	-		26'200.00		6'134.40	
350.3186.19	Assurances	1'700.00		1'600.00		1'529.00	
350.3901.19	Charges salariales	30'400.00		29'940.00		23'951.00	
350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		13'893.85	
350.4272.19	Locations		10'000.00		16'000.00		8'845.00
350.4801.19	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		5'200.00		-
<b>Barbecue / Locaux / WC (715)</b>		<b>42'660.00</b>	-	<b>40'440.00</b>	-	<b>33'914.20</b>	<b>6'869.65</b>
350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	340.00		300.00		340.80	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	1'500.00		1'000.00		1'592.15	
* 350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	10'000.00		8'800.00		-	
350.3186.20	Assurances	420.00		400.00		385.65	
350.3901.20	Charges salariales	30'400.00		29'940.00		23'951.00	
350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		7'644.60	
350.4363.20	Participations et remboursements de tiers		-		-		6'869.65



Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Stand de tir et ciblirie</b>	<b>( 717 + 718 )</b>	<b>19'850.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3'650.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4'608.25</b>	<b>1'024.70</b>
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	600.00		600.00		1'368.05	
* 350.3141.21	Réparations programmées du bâtiment	18'700.00		2'500.00		2'095.20	
350.3186.21	Assurances	550.00		550.00		481.35	
350.3902.21	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		663.65	
350.4231.21	Location stand de tir		100.00		100.00		1'024.70
<b>Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - ancien</b>	<b>( 1405 )</b>	<b>43'390.00</b>	<b>-</b>	<b>54'000.00</b>	<b>-</b>	<b>44'852.75</b>	<b>-</b>
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	14'000.00		15'000.00		12'693.35	
350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		4'000.00		3'641.20	
* 350.3141.22	Réparations programmées du bâtiment	500.00		10'200.00		3'715.20	
350.3186.22	Assurances	890.00		800.00		803.00	
350.3189.22	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
<b>Congélateur</b>	<b>(344)</b>	<b>8'270.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>28'890.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>17'912.40</b>	<b>7'992.00</b>
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		5'000.00		4'544.35	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	1'000.00		700.00		1'231.00	
350.3141.23	Réparations programmées du bâtiment	-		21'000.00		5'533.75	
350.3186.23	Assurances	230.00		200.00		205.05	
350.3901.23	Charges salariales	2'040.00		1'990.00		1'967.00	
350.3902.23	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'431.25	
350.4232.23	Locations casiers		7'400.00		7'400.00		7'992.00
<b>Grand-Mont STPA</b>	<b>( 829 )</b>	<b>52'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>65'110.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>118'780.30</b>	<b>58'600.95</b>
350.3114.24	Achat machines	-		1'000.00		-	
350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		18'000.00		30'011.65	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		5'000.00		6'616.10	
* 350.3141.24	Réparations programmées du bâtiment	4'900.00		22'500.00		4'860.00	
350.3186.24	Assurances	2'600.00		400.00		478.70	
350.3901.24	Charges salariales	18'600.00		18'210.00		17'941.00	
350.3902.24	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		58'872.85	
350.4272.24	Locations locaux		2'000.00		2'000.00		2'028.80
350.4363.24	Participations et remboursements de tiers		-		-		56'572.15
350.4801.24	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		1'000.00		-
<b>En Budron / Station de relevage</b>	<b>(1403)</b>	<b>4'200.00</b>	<b>240.00</b>	<b>180.00</b>	<b>-</b>	<b>407.00</b>	<b>-</b>
350.3186.25	Assurances	200.00		180.00		185.80	
350.3141.25	Réparations programmées du bâtiment	4'000.00		-		-	
350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		221.20	
350.4232.25	Locations dépôt		240.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Collège des Martines (2493)</b>		<b>238'890.00</b>	<b>113'250.00</b>	<b>251'780.00</b>	<b>131'900.00</b>	<b>230'426.70</b>	<b>54'000.00</b>
* 350.3114.26	Achat machines	4'000.00		-		-	
350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	45'000.00		45'000.00		40'321.75	
350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	18'000.00		15'000.00		18'955.55	
* 350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	57'850.00		80'500.00		21'143.40	
350.3142.26	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		30'312.55	
350.3186.26	Assurances	10'600.00		9'900.00		9'548.10	
350.3901.26	Charges salariales	103'440.00		101'380.00		99'879.00	
350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		10'266.35	
350.4270.26	Locations locaux		34'000.00		34'000.00		36'600.00
350.4271.26	Loyers appartement		17'400.00		17'400.00		17'400.00
* 350.4801.26	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		4'000.00		-		-
350.4802.26	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		57'850.00		80'500.00		-
<b>Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887)</b>		<b>98'040.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>119'320.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>103'420.55</b>	<b>38'400.00</b>
350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	30'000.00		36'000.00		27'728.45	
350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	30'000.00		30'000.00		30'063.10	
* 350.3141.28	Réparations programmées du bâtiment	2'900.00		19'000.00		2'900.00	
350.3186.28	Assurances	15'470.00		14'650.00		13'994.20	
350.3901.28	Charges salariales	19'670.00		19'670.00		20'963.00	
350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		7'771.80	
350.4271.28	Loyers appartements		38'400.00		38'400.00		38'400.00
<b>Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - nouveau (2941)</b>		<b>82'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>79'400.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>79'776.21</b>	<b>20'000.00</b>
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	19'000.00		20'000.00		18'068.50	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	7'500.00		6'200.00		7'530.71	
* 350.3141.30	Réparations programmées du bâtiment	2'200.00		-		-	
350.3186.30	Assurances	3'100.00		2'200.00		2'158.00	
350.3189.30	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	51'000.00		51'000.00		51'000.00	
350.3902.30	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'019.00	
350.4271.30	Loyer buvette		20'000.00		20'000.00		20'000.00
<b>Collège du Mottier A - nouveau (2957)</b>		<b>238'960.00</b>	<b>70'185.00</b>	<b>131'180.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>64'658.05</b>	<b>15'596.05</b>
350.3114.31	Achat machines	-		12'000.00		15'596.05	
350.3121.31	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		15'000.00		-	
350.3133.31	Entretien courant du bâtiment	10'000.00		5'000.00		4'630.00	
* 350.3141.31	Réparations programmées du bâtiment	64'200.00		-		-	
350.3186.31	Assurances	13'700.00		4'000.00		-	
350.3901.31	Charges salariales	101'060.00		95'180.00		44'432.00	
350.4272.31	Locations		5'985.00		-		-
350.4801.31	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		12'000.00		15'596.05
350.4802.31	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		64'200.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	<b>Collège du Mottier C</b>	<b>141'010.00</b>	<b>700.00</b>	<b>42'740.00</b>	<b>15'000.00</b>	-	-
* 350.3114.32	Achat machines	700.00		15'000.00		-	
350.3121.32	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		4'000.00		-	
350.3133.32	Entretien courant du bâtiment	10'000.00		15'000.00		-	
* 350.3141.32	Réparations programmées du bâtiment	4'200.00		-		-	
350.3186.32	Assurances	13'700.00		4'000.00		-	
350.3901.32	Charges salariales	62'410.00		4'740.00		-	
* 350.4801.32	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		700.00		15'000.00		-

### 3 - DOMAINES ET BATIMENTS

#### COMMENTAIRES

310.3145 Versements anticipés au Syndicat des Améliorations Foncières (13'000.--), travaux de drainages (10'500.--) et entretien des plans de quartiers selon conventions (26'500.--).

310.4232.01 Vente de macarons de stationnement.

#### **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 » (1'036'468.60 au 31.12.12).

Un montant important est affecté au collège du Grand-Mont, le crépis des façades est fortement dégradé, l'amélioration du drainage est prévu avec pavés filtrants en pied de façade suite aux infiltrations d'eau permanente. Les travaux de modernisation des installations techniques et des façades de la piscine et du complexe sportif feront l'objet d'un préavis, les travaux pourront être réalisés en étapes selon les possibilités techniques et financières communales.

350.3114.01 Remplacement d'un aspirateur usagé (700.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.01).

350.3141.01 Rhabillage des soubassements de façades, pose de l'étanchéité, scellement et jointoyage des plaques (35'000.--), réfection joints silicone dégradés des fenêtres (11'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (4'700.--), mise en conformité (selon BPA) des balustrades de la cage d'escalier entrée salle conseil et rafraîchissement peinture (37'000.--), rénovation bureaux bâtiment-urbanisme, (moquettes, rideaux, rafraîchissement peinture) (23'000.--), remplacement des tapis barrage anti-saleté entrées bâtiments (1'400.--).

350.3141.02 Rhabillage des soubassements de façades, pose de l'étanchéité, scellement et jointoyage des plaques (29'000.--), rafraîchissement peinture, hall rez supérieur et inférieur + bancs vestiaires (26'000.--), remplacement supports des vestiaires classes (6'000.--), réfection joints silicone dégradés des fenêtres (6'000.--), remise en état porte automatique du garage (3'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (1'800.--).

350.3141.04 Curage des sacs et canalisations EC et EU (4'000.--), remplacement de 3 extincteurs en fin de vie (1'500.--), nettoyage, dégraissage conduites de ventilation aula et sanitaires bâtiment (10'500.--), aménagement de 2 écrans d'information pour le site du Mottier B (8'000.--), réaménagement salle de travaux manuels, mise en conformité des équipements 175'000.-- (selon demande des écoles), remplacement 2 paillasons d'entrée (2'450.--).

350.3114.05 Achat d'une autolaveuse (5'500.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.05).

350.3141.05 Assainissement station de levage du fond mobile, roulements à billes usés, vis de traction rouillée (30'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (1'700.--).

350.3141.06 Rafraîchissement peinture et rhabillage des façades y.c. échafaudages (100'000.--), assainissement des drainages des façades, pose d'un pavage filtrant,

- étape 1 (55'000.--), assainissement éclairage de secours (7'100.--), pose carrelage de protection devant lavabos de classes (4'200.--), remplacement des lavabos-rigoles usagés et fissurés (8'200.--), rhabillage des joints sols existants dans halls (2'700.--), remplacement mosaïque sol dans sanitaires, rhabillage fissures murs (2'700.--), remplacement 2 poubelles extérieures (3'500.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (1'300.--).
- 350.3141.07 Curage des sacs et canalisations EC et EU (700.--), remplacement porte ext. appartement conforme EI30 ECA (2'500.--), remplacement porte de cave (1'500.--), pose tapis barrage anti-saleté dans hall d'entrée (1'700.--), mise en passe électronique cylindres du bâtiment (5'600.--).
- 350.3141.08 Curage des sacs et canalisations EC et EU (500.--), pose tapis barrage anti-saleté dans hall d'entrée (600.--), remplacement porte locataire conforme à EI30 ECA (2'500.--), remplacement porte de cave (1'500.--).
- 350.3141.09 Réinjection traitement charpente dans l'annexe-garage (3'600.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (810.--).
- 350.3141.10 Curage des sacs et canalisations EC et EU (400.--), rafraîchissement peinture lambrissage façade Nord (5'900.--), rhabillage + pose carrelage dans escalier rez-sous-sol (4'000.--).
- 350.3141.11 Rafraîchissement peinture cage d'escalier rez inf.-rez et murs scène (11'500.--), assainissement hall et WC sous-sol, pose carrelage, isolation et faux-plafonds (30'500.--), remplacement cadre et porte d'entrée extérieure cave dégradée (3'000.--), pose d'un projecteur-suiveur pour manifestations (3'200.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (1'100.--), mise en conformité fond de scène, poullie et tendeur selon SUVA (8'500.--), remplacement rideaux fenêtres arrières scène usés (2'200.--), remplacement porte cage d'escalier par EI30 homologuée (2'500.--), assainissement crépis de façades annexe W.C (11'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (1'100.--).
- 350.3141.12 Remplacement des fenêtres et porte extérieure (25'000.--), remplacement portes ext.+ cave dégradées (1'500.--), modernisation WC personnels et chambre froide selon demande service d'hygiène cantonal (17'900.--), assainissement du sol dans local fabrication, traitement des fissures, remplacement du revêtement en résine (8'400.--), traitement des poutrelles porteuses corrodées de la dalle du rez (1'100.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (390.--).
- 350.3141.14 Remplacement deux extincteurs en fin de vie (800.--), pose main courante selon directive BPA (1'000.--), remplacement gaine hotte ventilation 1'100.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (800.--), rhabillage+ traitement boiserie fenêtres (13'900.--).
- 350.3141.15 Remplacement solde fenêtres façades (16'000.--), remplacement de la chaudière, raccordement électrique, tubage cheminée, dégazage citernes (28'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (450.--), mise en système séparatif des égouts du bâtiment jusqu'au collecteur de raccordement (20'000.--).
- 350.3141.16 Mobiliers complémentaires selon demande PPLS (3'900.--), traitement lambrissage bois en façade (3'800.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (710.--).
- 350.3141.17 Rafraîchissement peinture barrière métallique + portillon d'accès source (1'600.--), rafraîchissement peinture murs salle polyvalente rez-inférieur (3'600.--), dépose planelles sur porche d'entrée, plaquage granit de Splügen (12'000.--), remplacement escalier télescopique combles hors d'usage (4'300.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (500.--).

- 350.3141.18 Curage des sacs et canalisations EC et EU (270.--).
- 350.3141.19 Aucun travail planifié vu la vétusté du bâtiment, étude pour une nouvelle construction en cours.
- 350.3141.20 Remise en état et entretien général de la toiture barbecue du refuge de Chatifeuillet suite à sinistre du 2 août 2013 (10'000.--).
- 350.3141.21 Assainissement d'une façade, remplacement du lambrissage pourri (8'700.--), rafraîchissement peinture façades (10'000.--).
- 350.3141.22 Remplacement d'un extincteur en fin de vie (500.--).
- 350.3141.24 Curage des sacs et canalisations EC et EU (4'900.--).
- 350.3114.26 Remplacement monobrosse du concierge (4000.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.26).
- 350.3141.26 Réfection revêtement de sécurité EPDM place de jeu intérieure (12'000.--), remplacement des plaques de façades Eternit cassées (10'000.--), mise en passe électronique cylindres du bâtiment (33'000.--), remplacement 2 paillassons d'entrée (2'250.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (600.--).
- 350.3141.28 Curage des sacs et canalisations EC et EU (2'900.--).
- 350.3141.30 Curage des sacs et canalisations EC et EU (2'200.--).
- 350.3141.31 Curage des sacs et canalisations EC et EU (4'200.--) et pose de panneaux photovoltaïques.
- 350.3114.32 Achat d'un nettoyeur haute pression (700.--) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.32).
- 350.3141.32 Curage des sacs et canalisations EC et EU (4'200.--).

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>6'321'840.00</b>	<b>3'084'350.00</b>	<b>6'530'810.00</b>	<b>3'151'300.00</b>	<b>6'277'543.75</b>	<b>2'563'216.09</b>
<b>410</b>	<b>Police des constructions</b>	<b>25'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>22'307.40</b>	<b>215'362.40</b>
* 410.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		25'000.00		22'307.40	
410.4313	Permis de construire, de fouilles		110'000.00		80'000.00		215'362.40
<b>420</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>772'740.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>856'040.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>559'074.25</b>	<b>250.00</b>
420.3003	Commission d'urbanisme	1'800.00		5'400.00		-	
420.3011	Salaires	318'200.00		325'000.00		250'026.30	
420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	28'000.00		28'600.00		21'770.75	
420.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		240.00	
420.3040	Caisse de pensions	46'700.00		45'200.00		35'550.00	
420.3061	Utilisation véhicules privés	4'800.00		3'600.00		3'600.00	
420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	3'000.00		3'000.00		2'199.85	
420.3189	Plan d'extension	120'000.00		125'000.00		115'371.45	
420.3189.01	Remaniement parcellaire	50'000.00		100'000.00		250.00	
* 420.3189.02	Pôle de développement économique et SDNL	200'000.00		220'000.00		100'344.30	
420.3189.03	Remaniement parcellaire - Travaux anticipés	-		-		29'721.60	
420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		50'000.00		100'000.00		250.00
<b>430</b>	<b>Réseau routier</b>	<b>2'771'250.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>2'789'870.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>2'556'786.80</b>	<b>383'582.10</b>
430.3011	Salaires	988'000.00		988'000.00		922'015.20	
430.3012	Salaires du personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		24'030.00	
430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	87'830.00		87'830.00		86'224.35	
430.3035	Allocations familiales	1'320.00		840.00		1'020.00	
430.3040	Caisse de pensions	158'300.00		133'400.00		120'418.40	
430.3061	Utilisation véhicules privés	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
430.3069	Indemnités au personnel	10'600.00		10'600.00		10'390.00	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3114	Achat machines + outils	5'000.00		5'000.00		1'369.45	
* 430.3115	Remplacement véhicules et machines	230'000.00		230'000.00		231'837.85	
430.3135	Outils et produits déneigement	100'000.00		100'000.00		76'304.60	
* 430.3137	Evacuation déchets poubelles publiques	25'000.00		25'000.00		-	
430.3142	Entretien réseau routier	100'000.00		100'000.00		91'270.75	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	150'000.00		120'000.00		82'158.35	
* 430.3142.02	Réfection des routes	370'000.00		370'000.00		410'431.15	
430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	3'000.00		7'000.00		9'472.95	
430.3142.04	Achat fournitures diverses	35'000.00		35'000.00		29'610.15	
430.3146	Frais d'acquisition terrains	-		-		12'218.30	
430.3154	Entretien véhicules + machines	155'000.00		155'000.00		121'134.45	
430.3188	Courses de déneigement	75'000.00		75'000.00		126'520.25	
* 430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	120'000.00		190'000.00		53'160.60	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4359	Ventes et prestations diverses		-		-		150.00
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		95'175.45
430.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		42'831.05
430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		230'000.00		230'000.00		233'207.30
430.4801.01	Prélèvement fonds achat terrains		-		-		12'218.30
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>231'000.00</b>	<b>272'500.00</b>	<b>271'000.00</b>	<b>272'500.00</b>	<b>364'860.25</b>	<b>286'765.24</b>
431.3123	Electricité consommation commune	91'000.00		91'000.00		87'365.30	
* 431.3143	Entretien du réseau	100'000.00		120'000.00		253'832.00	
431.3143.01	Amélioration du réseau	40'000.00		60'000.00		23'662.95	
431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		270'000.00		270'000.00		284'528.54
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		2'500.00		2'500.00		2'236.70
<b>440</b>	<b>Place de sports - cimetière</b>	<b>104'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>142'100.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>149'834.90</b>	<b>65'100.00</b>
440.3137	Evacuation déchets Place de sports	15'000.00		15'000.00		-	
* 440.3141	Entretien Place de sports	72'000.00		125'600.00		133'229.80	
* 440.3145	Entretien cimetière	17'000.00		1'500.00		16'605.10	
440.4272	Concessions - Inhumations		4'000.00		4'000.00		8'450.00
440.4513	Subside cantonal "Fonds du sport"		-		18'000.00		56'650.00



Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>450</b>	<b>Ordures - déchets</b>	<b>1'072'850.00</b>	<b>1'072'850.00</b>	<b>1'221'800.00</b>	<b>1'221'800.00</b>	<b>1'058'536.00</b>	<b>46'012.20</b>
* 450.3011	Salaires	141'000.00		67'000.00		71'106.30	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/APG	11'150.00		4'710.00		5'250.70	
450.3040	Caisse de pensions	18'700.00		6'500.00		6'333.10	
450.3141	Entretien installations Viane et Manlout	2'000.00		1'000.00		1'281.35	
* 450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	900'000.00		1'142'590.00		974'564.55	
* 450.4342	Taxes forfaitaires déchets		600'000.00		580'000.00		-
450.4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		2'500.00		1'800.00		3'262.00
450.4354	Vente de produits de récupération		30'000.00		25'000.00		24'950.20
* 450.4526	Rétrocession périmètre vente de sacs		400'000.00		595'000.00		-
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		20'000.00		20'000.00		17'800.00
450.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		20'350.00		-		-
<b>460</b>	<b>Egouts - épuration</b>	<b>1'345'000.00</b>	<b>1'345'000.00</b>	<b>1'225'000.00</b>	<b>1'225'000.00</b>	<b>1'566'144.15</b>	<b>1'566'144.15</b>
460.3141	Exploitation stations pompage	25'000.00		25'000.00		28'047.15	
* 460.3144	Entretien collecteurs	50'000.00		50'000.00		80'859.62	
460.3144.01	Aménagement collecteurs	100'000.00		180'000.00		12'443.61	
460.3189	Frais d'études "épuration"	150'000.00		150'000.00		97'383.93	
460.3301	Pertes sur débiteurs	-		-		4'949.20	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	303'344.00		291'344.00		232'759.94	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	435'200.00		460'000.00		401'551.56	
460.3811	Attribution aux financements spéciaux	281'456.00		68'656.00		708'149.14	
* 460.4341	Taxes de raccordement		100'000.00		100'000.00		662'076.00
* 460.4342	Taxes annuelles de traitement		750'000.00		630'000.00		422'350.00
* 460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		495'000.00		495'000.00		476'768.95
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		-		4'949.20

#### 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).
- 420.3189.02 Participation aux diverses études du Pôle, financement du bureau SDNL et participation relative aux études liées aux chantiers du SDNL.
- 430.3115 Une succession de pannes a conduit à remplacer prématurément en 2013 le véhicule Holder (dont le remplacement était planifié en 2015). Divers remplacements ont donc été différés, en 2014 et 2015. En 2014, il est prévu de remplacer le tracteur-tondeuse Iseki SXG22 (40'000.--), ainsi que le véhicule Bucher (150'000.--) plus son équipement hivernal (lame et saleuse 40'000.--). Ces achats sont amortis par un prélèvement (compte 430.4801) sur le fonds de réserve véhicules, machines et matériel.
- 430.3137 La mise en œuvre des taxes déchets a modifié les habitudes des usagers. Ce n'est qu'après un exercice annuel au minimum qu'il sera possible de préciser le coût effectif de l'évacuation des déchets des poubelles publiques. Dans cette attente, les chiffres du budget 2013 sont reconduits.
- 430.3142.01 Le budget tient compte de divers travaux de sécurisation (passages piétons notamment) ainsi que divers aménagements ponctuels. Les délais de réalisation de ces aménagements ne sont généralement pas compatibles avec l'établissement de préavis spécifiques. Un choix sera nécessaire 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'investissements. Les principales détériorations des chaussées apparaissant durant la saison hivernale, c'est au printemps que le programme de réfection des chaussées est établi, en établissant des priorités permettant de rester dans le cadre du budget alloué.
- 430.3189 Le budget prend en compte la part des études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de construction des aménagements. Il convient de préciser que les études de l'aménagement du chemin de la Tuilière (dans le cadre d'une convention qui nous lie à la Commune de Lausanne) risquent d'être différées dans l'attente de l'évolution des réseaux de transport public dans le secteur (M3, ligne tl 21). On observe donc une baisse sur ce poste budgétaire.
- 431.3143 Le remplacement des lampes à vapeur de mercure est pratiquement terminé. Le budget prévoit donc essentiellement les frais d'entretien courants.
- 440.3141 Le remplacement des éléments du skate park a été effectué sur 2012 et 2013.
- 440.3145 Travaux de renforcement des chemins d'accès aux tombes.
- 450.3011 La fréquentation importante de la déchèterie nécessite l'engagement d'une personne complémentaire à 60 % pour la surveillance et à 20 % pour le contrôle, le ramassage et le tri des déchets déposés illicitement sur le territoire communal. Une réserve correspondant à 20 % a également été prise en compte dans l'éventualité d'une extension des horaires d'ouverture de la déchèterie.

- 450.3188 L'introduction de la taxe au sac implique une baisse du tonnage des ordures ménagères qui a des effets sur les coûts d'enlèvement et d'élimination des  
450.4342 ordures, tout en induisant une baisse des rétrocessions sur les ventes de sacs. Etant donné le manque de recul, ces données doivent être traitées avec  
450.4526 prudence et la Municipalité a décidé de maintenir, pour 2014, la taxe forfaitaire au même niveau qu'en 2013.
- 460.3144 Outre les frais d'entretien usuels, l'établissement du PGEE a montré la nécessité de poursuivre les contrôles systématiques de l'état du réseau (caméra  
vidéo, teintages).
- 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 18 septembre 2013 et soumise à l'adoption des 13 conseils communaux.  
**Le conseil communal est donc invité à adopter le budget de la STEP en approuvant le montant de la part à charge de notre Commune.**
- 460.4341 La Municipalité fixe le montant des taxes en regard du plan d'investissement relatif à l'entretien et à la construction des ouvrages d'évacuation des eaux  
460.4342 et des coûts d'exploitation et d'entretien des ouvrages d'assainissement (STEP et ouvrages annexes) des eaux.  
460.4342.01 Pour l'année 2014, la Municipalité a décidé de reconduire le taux de taxes 2013, à l'exception de la taxe de traitement des eaux usées, dont  
l'augmentation progressive a pour but de faire face à l'accroissement des coûts prévus en relation avec la reconstruction et mise en conformité de la STEP  
de Vidy.

**Pour l'année 2014, 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: **1.30** 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 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>1'281'640.00</b>	<b>186'500.00</b>	<b>1'225'550.00</b>	<b>148'600.00</b>	<b>1'126'634.16</b>	<b>206'838.25</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>44'000.00</b>	-	<b>49'500.00</b>	-	<b>42'081.90</b>	-
<b>500</b>	<b>Administration, secrétariat</b>	<b>44'000.00</b>	-	<b>49'500.00</b>	-	<b>42'081.90</b>	-
500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	1'000.00		1'000.00		1'140.00	
500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	1'500.00		2'000.00		696.60	
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		500.00	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	2'500.00		2'500.00		1'498.90	
500.3173	Promotions et prix divers	5'000.00		10'000.00		6'395.55	
500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	32'000.00		32'000.00		31'850.85	
<b>* 51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>596'450.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>519'700.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>531'833.70</b>	<b>23'676.00</b>
<b>510</b>	<b>Enseignement</b>	<b>596'450.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>519'700.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>531'833.70</b>	<b>23'676.00</b>
510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	6'000.00		6'500.00		5'707.65	
510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	5'000.00		5'000.00		-	
510.3103.03	Caisse de classes	11'000.00		7'000.00		6'772.00	
510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	25'000.00		15'000.00		31'876.20	
510.3151	Entretien machines	2'500.00		3'000.00		441.70	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	3'000.00		5'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	4'000.00		5'000.00		2'372.00	
510.3171	Manifestations culturelles et sportives	4'000.00		5'000.00		2'008.00	
510.3186	Assurance accidents complémentaire	6'200.00		4'400.00		4'159.80	
510.3522.02	Frais écolage (équilage)	2'000.00		3'000.00		600.00	
510.3662	Bus scolaires	470'000.00		442'300.00		464'105.50	
<b>* 510.3663</b>	<b>Courses et camps</b>	<b>53'250.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>10'461.75</b>	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	4'500.00		3'500.00		3'329.10	
510.4332	Etudes surveillées, participation des parents		1'000.00		1'000.00		972.00
510.4332.02	Frais écolage (équilage), participation des parents (dérogation)		1'200.00		1'200.00		3'600.00
510.4359	Bus scolaires, participation des parents		-		-		2'172.00
510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'500.00		2'400.00		-
510.4801	Prélèvement fonds de réserve		-		-		16'932.00

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>* 52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>152'350.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>188'700.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>159'557.15</b>	<b>15'489.90</b>
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire et pré-gymnasial</b>	<b>152'350.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>188'700.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>159'557.15</b>	<b>15'489.90</b>
* 520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	19'500.00		8'300.00		7'610.00	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	4'000.00		4'000.00		3'296.25	
520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	5'000.00		10'000.00		5'149.60	
520.3103.03	Caisse de classes	4'500.00		7'000.00		6'596.00	
520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	40'000.00		50'000.00		49'838.35	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	3'000.00		3'500.00		2'072.70	
520.3151	Entretien machines	3'000.00		4'000.00		1'076.75	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	4'000.00		6'000.00		233.00	
520.3171	Manifestations culturelles et sportives	5'000.00		7'000.00		2'020.00	
520.3186	Assurance accidents complémentaire	2'600.00		4'400.00		4'159.80	
* 520.3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	3'000.00		2'500.00		3'750.00	
520.3522.02	Frais écolage (équilibre, sport études)	8'000.00		10'000.00		6'000.00	
520.3662	Frais transport	5'000.00		3'500.00		10'596.10	
* 520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	43'250.00		65'000.00		55'145.30	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	2'500.00		3'500.00		2'013.30	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		500.00		600.00		360.90
520.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		4'000.00		3'000.00		6'000.00
520.4359	Bus scolaires, participation des parents		-		-		2'604.80
520.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'500.00		5'000.00		2'850.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		3'500.00		3'400.00		3'674.20
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>1'000.00</b>	<b>-</b>	<b>1'500.00</b>	<b>-</b>	<b>875.55</b>	<b>-</b>
530.3522	Participation CRENOL	1'000.00		1'500.00		875.55	
<b>540</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>8'000.00</b>	<b>-</b>	<b>8'000.00</b>	<b>-</b>	<b>6'616.00</b>	<b>-</b>
540.3512	Participation orientation professionnelle	8'000.00		8'000.00		6'616.00	

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>* 550</b>	<b>Médiathèque scolaire et communale</b>	<b>217'030.00</b>	<b>89'300.00</b>	<b>199'840.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>185'294.06</b>	<b>99'778.75</b>
550.3011	Salaires	143'000.00		130'000.00		127'228.40	
550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	12'580.00		11'440.00		11'433.50	
550.3040	Caisse de pensions	19'950.00		16'900.00		16'459.20	
550.3069	Frais de déplacements et formation	3'000.00		3'000.00		2'137.70	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		2'500.00		1'188.55	
550.3102	Achat de livres et documentation	15'000.00		15'000.00		15'041.35	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	5'000.00		5'000.00		550.96	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	5'000.00		5'000.00		4'617.55	
550.3112	Achat de mobilier	2'000.00		2'000.00		1'119.75	
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		5'517.10	
550.4352	Vente d'abonnements		500.00		500.00		12.30
550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		88'800.00		102'500.00		99'766.45
<b>560</b>	<b>Service médical &amp; dentaire</b>	<b>52'500.00</b>	<b>-</b>	<b>49'500.00</b>	<b>-</b>	<b>45'679.80</b>	<b>-</b>
560.3012	Médecin scolaire	8'000.00		10'000.00		6'451.90	
560.3109	Prévention santé, action et formation	2'000.00		2'000.00		1'500.00	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	2'500.00		2'500.00		2'759.90	
560.3654	Service dentaire scolaire	40'000.00		35'000.00		34'968.00	
<b>* 570</b>	<b>Réfectoire scolaire</b>	<b>147'500.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>95'022.15</b>	<b>67'893.60</b>
570.3011	Salaires, y compris charges sociales	56'500.00		72'500.00		71'072.30	
570.3131	Achat repas réfectoire	-		20'000.00		22'565.95	
570.3131.01	Achat marchandise accueil tartine	500.00		3'000.00		516.95	
570.3182	Frais de téléphone	500.00		500.00		866.95	
570.3189	Prestations exécutées par des tiers	90'000.00		50'000.00		-	
570.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains						3'259.60
570.4652	Vente repas réfectoire		80'000.00		25'000.00		62'530.00
570.4652.01	Vente accueil tartine		2'000.00		4'000.00		2'104.00
<b>580</b>	<b>Temple et cultes</b>	<b>62'810.00</b>	<b>-</b>	<b>62'810.00</b>	<b>-</b>	<b>59'673.85</b>	<b>-</b>
580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	17'410.00		17'410.00		16'730.45	
580.3011.01	Salaires marguillier	8'160.00		8'160.00		7'913.75	
580.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		340.00	
580.3124	Entretien et frais divers	500.00		500.00		222.75	
580.3652	Contribution église catholique	35'000.00		35'000.00		33'397.80	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'500.00		1'500.00		1'069.10	

## 5 - INSTRUCTION PUBLIQUE

### COMMENTAIRES

#### 51 Remarque générale

52

Avec l'entrée en vigueur de la LEO à la rentrée 2013, la numérotation des années d'école est adaptée à Harmos ( harmonisation scolaire sur le plan romand). Désormais les années enfantines et primaires s'appelleront 1P à 8P et celles du degré secondaire 9 S à 11 S.

Le nombre d'élèves a dépassé les 700 et se porte à 738 à la rentrée 2013. (2012: 673)

Le calcul pour l'année civile 2014 se fera avec 550 élèves en primaire et 225 pour les 9 - 11 secondaires.

510/520.3663 La volée des 8P se rendant à l'île d'Yeu passe du secondaire au primaire.

520.3011 Le réfectoire scolaire a ouvert ses portes à la rentrée 2013. Depuis le 1<sup>er</sup> octobre 2013, une offre est faite aux élèves fréquentant le réfectoire sous la forme d'espace de travail surveillé par des étudiants de 12h30 à 14h00.

520.3522.01 CVAJ Centre vaudois d'aide à la Jeunesse: soutien financier pour jeunes en formation postobligatoire (gymnastien, apprenti) ou en difficulté/ retard scolaire.

550 Dès le 1<sup>er</sup> octobre 2013, la commune a mis en place pour les élèves fréquentant le réfectoire, un espace de travail et d'accueil notamment à la médiathèque scolaire de 12h30 à 14h00. Cela a pour conséquence un renforcement du personnel de la médiathèque.

570 En date du 3 mars 2014, une unité d'accueil pour enfants scolarisés au niveau primaire sera ouverte au Rionzi ( UAPE Rionzi gérée par le Réseau EFAJE). Dès cette date, le réfectoire scolaire sera fréquenté exclusivement par les élèves 7 à 11. Cette prestation est assurée par une entreprise externe.

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	<b>2'251'820.00</b>	<b>161'000.00</b>	<b>2'166'083.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>2'138'025.75</b>	<b>251'625.25</b>
<b>* 610</b>	<b>Police administrative et Police cantonale</b>	<b>1'516'180.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>1'435'643.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'326'954.20</b>	<b>47'736.75</b>
610.3011	Salaires	293'000.00		305'600.00		273'447.55	
610.3011.01	Indemnités inconvénients	9'600.00		9'600.00		8'800.00	
610.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	25'500.00		26'600.00		24'085.65	
610.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		200.00	
610.3040	Caisse de pensions	46'100.00		43'000.00		35'962.60	
610.3065	Frais habillement, équipement	4'000.00		4'000.00		2'777.55	
610.3069	Remboursements frais et débours	1'000.00		1'000.00		266.00	
610.3091	Formation et cotisations	5'000.00		5'000.00		16'923.50	
610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	6'000.00		4'000.00		6'646.00	
610.3143	Signalisation routière	80'000.00		80'000.00		81'404.75	
610.3155	Entretien véhicules	8'000.00		8'000.00		6'029.15	
610.3182	Frais téléphones	6'000.00		6'000.00		3'667.40	
610.3189	Frais d'étude	20'000.00		20'000.00		-	
610.3510	Participation communale à la nouvelle organisation policière	1'001'740.00		912'603.00		852'908.00	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	10'000.00		10'000.00		13'836.05	
610.4312	Permissions diverses		6'000.00		5'000.00		5'811.75
610.4370	Amendes d'ordre		20'000.00		15'000.00		17'460.00
610.4370.01	Notification commandements de payer		30'000.00		20'000.00		24'465.00
610.4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		15'000.00		-		-
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>392'640.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>422'440.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>414'801.80</b>	<b>114'908.50</b>
620.3011	Salaires	274'500.00		312'000.00		303'258.00	
620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	24'160.00		27'460.00		26'526.10	
620.3035	Allocations familiales	480.00		480.00		320.00	
620.3040	Caisse de pensions	43'100.00		42'100.00		39'089.20	
620.3069	Remboursements frais + débours	400.00		400.00		114.50	
620.3191	Taxes Service de la population (SPOP)	50'000.00		40'000.00		45'494.00	
620.4312	Emoluments		90'000.00		75'000.00		85'400.50
620.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		29'508.00



Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>9'500.00</b>	-	<b>8'500.00</b>	-	<b>9'236.40</b>	-
630.3003	Indemnités commission salubrité	300.00		300.00		-	
630.3003.01	Denrées alimentaires	8'000.00		7'000.00		8'312.75	
630.3524	Clos d'équarrissage	1'200.00		1'200.00		923.65	
<b>650</b>	<b>Défense incendie</b>	<b>162'000.00</b>	-	<b>139'000.00</b>	-	<b>166'930.35</b>	<b>8'630.00</b>
650.3156	Pose d'hydrants + entretien	-		-		45'264.05	
* 650.3521	Participation communale au SDIS de La Mèbre	162'000.00		139'000.00		121'666.30	
650.4651	Subsides ECA		-	-	-		8'630.00
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>171'500.00</b>	-	<b>160'500.00</b>	-	<b>220'103.00</b>	<b>80'350.00</b>
660.3123	Electricité abri SCHL	1'000.00		1'000.00		78.80	
660.3182	Frais de téléphones	500.00		500.00		1'270.70	
* 660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	170'000.00		159'000.00		138'403.50	
660.3819	Attribution fonds dispense abri PC	-		-		80'350.00	
660.4392	Contributions dispense abri PC		-		-		80'350.00

## 6 - SECURITE PUBLIQUE

### COMMENTAIRES

**610** Le calcul de notre participation à la nouvelle organisation policière se fait par une bascule de 2 points d'impôts canton-commune ainsi que d'une part à travers la péréquation correspondant à 1.49 point d'impôts.

650.3521 Le véhicule qui assure les transports de personnes et la traction de remorques pour le matériel a dû être retiré de la circulation après quelque 17 ans de service. Il fait partie de l'inventaire du SDIS de la Mèbre et appartient aux communes concernées. Par conséquent, l'ECA n'a pas l'obligation de prendre en charge l'achat cette nouvelle acquisition. Toutefois, après avoir approché la direction de cet organisme, elle a inscrit le montant dudit véhicule dans son budget 2014. Nous serons informés de la décision finale dans le courant du mois de décembre 2013. Dans l'incertitude, nous devons inscrire cet achat dans le budget du SDIS La Mèbre qui pourrait être diminué de Fr. 50'000.-- en cas de réponse positive de l'ECA.

Par la signature d'une convention, les Communes de Cheseaux-sur-Lausanne, Le Mont-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Jouxens-Mézery ont convenu d'organiser, d'équiper et d'instruire en commun un Corps de sapeurs sous l'appellation SDIS La Mèbre. La Commission intercommunale du feu (14 membres) examine le budget et les comptes et les adopte.

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 Mèbre (en annexe au présent fascicule) en approuvant le montant de la part à charge de notre Commune.**

660.3521.01 Actuellement, la commune de Lausanne n'a toujours pas transmis de préavis au Conseil communal pour l'adoption de la Convention de l'ORPC de Lausanne-District. Par conséquent, le budget préparé par la commune de Lausanne ne peut être considéré que comme provisoire.

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>7'319'144.00</b>	<b>1'171'649.00</b>	<b>7'272'459.00</b>	<b>1'393'446.00</b>	<b>6'579'768.20</b>	<b>1'063'792.00</b>
<b>710</b>	<b>Service administratif</b>	<b>847'000.00</b>	<b>166'200.00</b>	<b>559'500.00</b>	-	<b>327'974.15</b>	-
710.3003	Commission d'assistance	300.00		300.00		-	
710.3111	Achat mobilier locaux Rionzi	30'000.00		-		-	
710.3161	Location et entretien locaux Rionzi (UAPE)	250'000.00		-		-	
710.3170	Frais journée des aînés	30'000.00		40'000.00		26'940.00	
710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	4'100.00		4'000.00		2'094.00	
* 710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	31'000.00		54'000.00		34'643.70	
710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	157'000.00		140'000.00		197'907.55	
710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	58'000.00		40'000.00		35'338.90	
* 710.3525.04	Participation communale Accueil collectif parascolaire (UAPE)	200'000.00		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	32'400.00		31'000.00		31'050.00	
710.3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants "mille Pattes"	34'200.00		34'200.00		-	
710.3659	Subvention taxe déchets	15'000.00		21'000.00		-	
710.4271	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		166'200.00		-		-
<b>711</b>	<b>Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)</b>	<b>177'000.00</b>	-	<b>165'000.00</b>	-	<b>135'795.95</b>	-
711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	177'000.00		165'000.00		135'795.95	
* <b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>5'773'144.00</b>	<b>1'005'449.00</b>	<b>5'867'959.00</b>	<b>1'393'446.00</b>	<b>5'539'457.00</b>	<b>1'063'792.00</b>
720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'400'576.00		2'528'675.00		2'210'266.00	
720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	3'372'568.00		3'339'284.00		2'972'444.00	
720.3515.05	Participation au décompte final facture sociale (2011 payé en 2012)	-		-	-	356'747.00	
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'005'449.00		1'393'446.00		1'063'792.00
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>522'000.00</b>	-	<b>680'000.00</b>	-	<b>576'541.10</b>	-
* 730.3654	Apromad (CMS), AVASAD	522'000.00		680'000.00		576'541.10	

## 7 - SECURITE SOCIALE

### COMMENTAIRES

710.3525.01 Ce poste concerne l'administration centrale de l'EFAJE qui, jusqu'en 2013, portait à son budget certains frais administratifs des différentes structures. Suite à la proposition faite par le CODIR à l'Assemblée Générale, les frais en question ont été reportés dans les budgets des différents secteurs d'activité de l'EFAJE.

710.3525.04 L'ouverture de l'UAPE Rionzi aura lieu le 3 mars 2014. La participation communale est de Fr. 4.--/h par place occupée par des élèves montains.

### 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 L'accord intervenu entre une majorité de communes de l'UCV et le Conseil d'Etat a pour conséquence que la contribution maximale 2014, initialement prévue à Fr. 113.-- par habitant, est réduite de Fr. 30,70. Ceci explique la diminution substantielle entre les budgets 2013 et 2014.

---

**CHARGES ET REVENUS**

**PAR NATURE**

---

## TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>38'932'259.00</b>	<b>100.000</b>	<b>38'564'378.00</b>	<b>100.000</b>	<b>37'516'062.23</b>	<b>100.000</b>
<b>30</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>6'157'510.00</b>	<b>15.816</b>	<b>5'862'910.00</b>	<b>15.203</b>	<b>5'512'892.95</b>	<b>14.695</b>
300	Autorités et commissions	391'400.00	1.005	394'000.00	1.022	387'662.75	1.033
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	4'334'670.00	11.134	4'232'170.00	10.974	3'969'861.00	10.582
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	14'000.00	0.036	19'000.00	0.049	8'445.85	0.023
303	Assurances sociales	397'690.00	1.021	387'340.00	1.004	371'090.80	0.989
304	Caisse de pensions et de prévoyance	640'150.00	1.644	534'900.00	1.387	496'606.60	1.324
305	Assurances accidents et maladie	200'000.00	0.514	182'000.00	0.472	172'849.90	0.461
306	Indemnisation et remboursement de frais	97'600.00	0.251	54'200.00	0.141	52'000.95	0.139
309	Autres charges des autorités et du personnel	82'000.00	0.211	59'300.00	0.154	54'375.10	0.145
<b>31</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>7'616'550.00</b>	<b>19.564</b>	<b>8'233'660.00</b>	<b>21.350</b>	<b>6'751'807.14</b>	<b>17.997</b>
310	Imprimés et fournitures de bureau	240'500.00	0.618	227'000.00	0.589	194'529.76	0.519
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	361'400.00	0.928	393'600.00	1.021	357'406.05	0.953
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	805'340.00	2.069	775'300.00	2.010	713'782.25	1.903
313	Autres fournitures et marchandises	413'400.00	1.062	443'100.00	1.149	362'194.34	0.965
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'517'930.00	6.467	3'279'710.00	8.505	2'546'585.52	6.788
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	338'500.00	0.869	256'000.00	0.664	245'924.60	0.656
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	250'000.00	0.642	0.00	0.000	0.00	0.000
317	Réceptions et manifestations	116'500.00	0.299	135'500.00	0.351	94'716.75	0.252
318	Honoraires et prestations de services	2'413'980.00	6.200	2'604'250.00	6.753	2'029'746.47	5.410
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	159'000.00	0.408	119'200.00	0.309	206'921.40	0.552

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>1'017'000.00</b>	<b>2.612</b>	<b>883'000.00</b>	<b>2.290</b>	<b>839'016.28</b>	<b>2.236</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	5'000.00	0.013	10'000.00	0.026	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	942'000.00	2.420	805'000.00	2.087	769'694.90	2.052
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	70'000.00	0.180	68'000.00	0.176	69'321.38	0.185
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>3'817'598.00</b>	<b>9.806</b>	<b>3'789'263.00</b>	<b>9.826</b>	<b>4'807'667.21</b>	<b>12.815</b>
330	Amortissements du patrimoine financier	100'000.00	0.257	100'000.00	0.259	356'173.80	0.949
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'717'598.00	9.549	3'689'263.00	9.567	2'516'416.41	6.708
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.000	0.00	0.000	1'935'077.00	5.158
<b>35</b>	<b>Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques</b>	<b>17'540'945.00</b>	<b>45.055</b>	<b>17'163'789.00</b>	<b>44.507</b>	<b>16'144'981.96</b>	<b>43.035</b>
351	Canton	7'863'933.00	20.199	8'249'208.00	21.391	7'506'298.65	20.008
352	Communes et associations de communes	9'677'012.00	24.856	8'914'581.00	23.116	8'638'683.31	23.027
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>1'391'100.00</b>	<b>3.573</b>	<b>1'471'000.00</b>	<b>3.814</b>	<b>1'366'676.05</b>	<b>3.643</b>
365	Aides, subventions à des institutions privées	786'800.00	2.021	938'200.00	2.433	796'425.00	2.123
366	Aides individuelles	604'300.00	1.552	532'800.00	1.382	570'251.05	1.520
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>434'456.00</b>	<b>1.116</b>	<b>221'656.00</b>	<b>0.575</b>	<b>941'499.14</b>	<b>2.510</b>
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	153'000.00	0.393	153'000.00	0.397	153'000.00	0.408
381	Attributions aux financements spéciaux	281'456.00	0.723	68'656.00	0.178	788'499.14	2.102
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>957'100.00</b>	<b>2.458</b>	<b>939'100.00</b>	<b>2.435</b>	<b>1'151'521.50</b>	<b>3.069</b>
390	Imputations internes	957'100.00	2.458	939'100.00	2.435	1'151'521.50	3.069

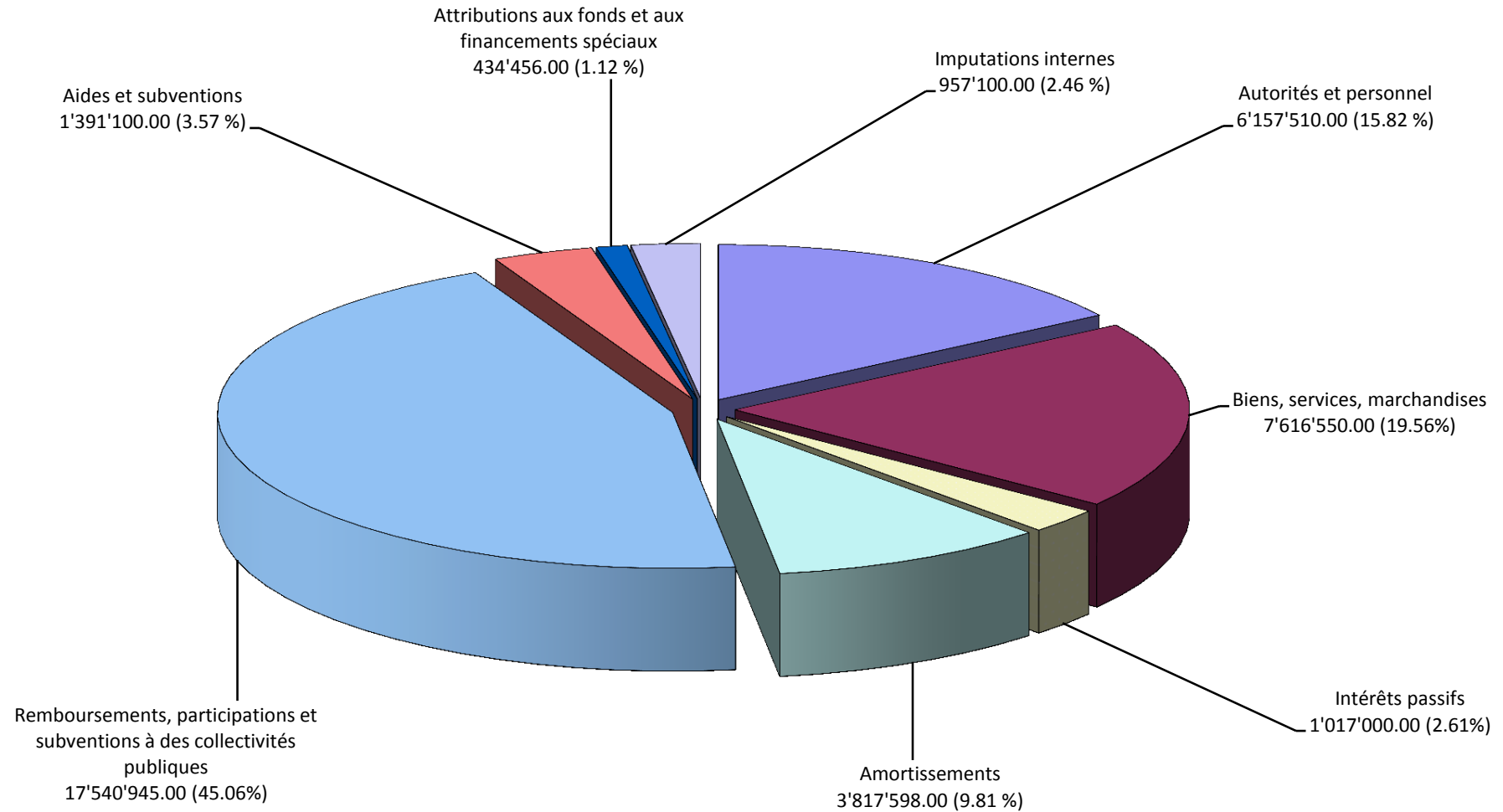
## TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>41'082'570.00</b>	<b>100.000</b>	<b>38'613'384.00</b>	<b>100.000</b>	<b>39'732'118.90</b>	<b>100.000</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>28'047'000.00</b>	<b>68.270</b>	<b>25'539'000.00</b>	<b>66.140</b>	<b>24'805'796.13</b>	<b>62.433</b>
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	22'305'000.00	54.293	20'192'000.00	52.293	19'542'901.63	49.187
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	2'730'000.00	6.645	2'215'000.00	5.736	2'522'852.00	6.350
402	Impôt foncier	1'870'000.00	4.552	1'800'000.00	4.662	1'804'404.70	4.541
404	Droits de mutation	940'000.00	2.288	1'100'000.00	2.849	740'050.40	1.863
405	Impôts sur les successions et donations	170'000.00	0.414	200'000.00	0.518	165'327.40	0.416
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	32'000.00	0.078	32'000.00	0.083	30'260.00	0.076
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>274'000.00</b>	<b>0.667</b>	<b>274'000.00</b>	<b>0.710</b>	<b>288'343.54</b>	<b>0.726</b>
410	Patentes	4'000.00	0.010	4'000.00	0.010	3'815.00	0.010
411	Concessions	270'000.00	0.657	270'000.00	0.699	284'528.54	0.716
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>1'377'310.00</b>	<b>3.353</b>	<b>1'161'190.00</b>	<b>3.007</b>	<b>1'275'185.78</b>	<b>3.209</b>
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	170'000.00	0.414	175'000.00	0.453	186'521.13	0.469
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	264'240.00	0.643	232'460.00	0.602	246'417.55	0.620
424	Gains sur patrimoine financier	0.00	0.000	0.00	0.000	21'200.00	0.053
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	943'070.00	2.296	753'730.00	1.952	821'047.10	2.066
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>2'309'100.00</b>	<b>5.621</b>	<b>2'088'500.00</b>	<b>5.409</b>	<b>2'425'030.75</b>	<b>6.103</b>
431	Émoluments	211'700.00	0.515	164'800.00	0.427	313'014.65	0.788
433	Ecolage	6'700.00	0.016	5'800.00	0.015	10'932.90	0.028
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'947'500.00	4.740	1'806'800.00	4.679	1'564'456.95	3.938

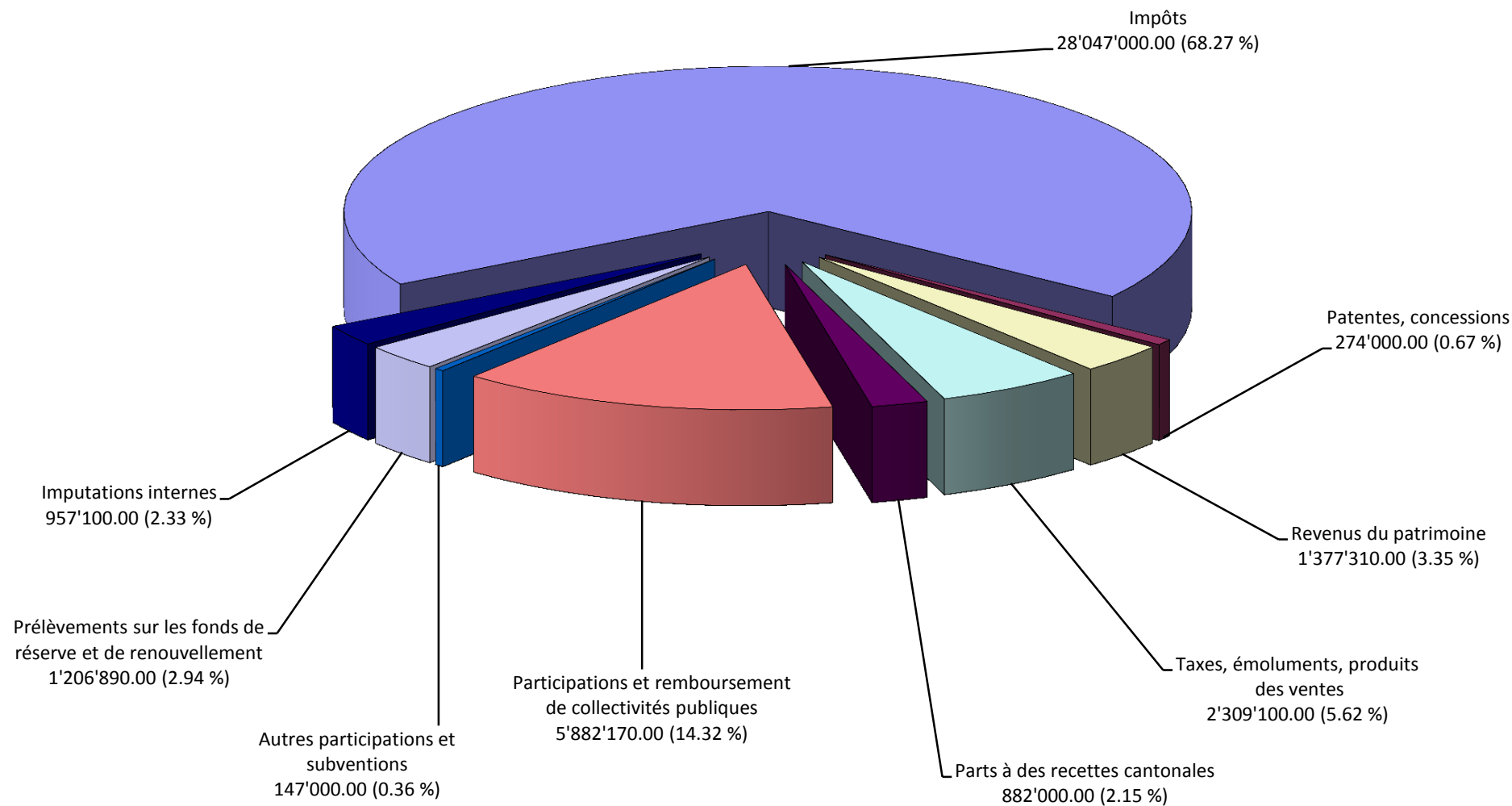


Compte	Désignation	Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		En Fr.	En %	En Fr.	En %	En Fr.	En %
435	Ventes et prestations de services	78'200.00	0.190	76'100.00	0.197	78'226.30	0.197
436	Remboursements de tiers	0.00	0.000	0.00	0.000	336'124.95	0.846
437	Amendes	65'000.00	0.158	35'000.00	0.091	41'925.00	0.106
439	Autres recettes	0.00	0.000	0.00	0.000	80'350.00	0.202
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>882'000.00</b>	<b>2.147</b>	<b>772'000.00</b>	<b>1.999</b>	<b>882'826.05</b>	<b>2.222</b>
441	Parts à des recettes cantonales	882'000.00	2.147	772'000.00	1.999	882'826.05	2.222
<b>45</b>	<b>Participations et remboursement de collectivités publiques</b>	<b>5'882'170.00</b>	<b>14.318</b>	<b>5'910'194.00</b>	<b>15.306</b>	<b>5'844'808.60</b>	<b>14.711</b>
451	Canton	94'900.00	0.231	126'400.00	0.327	162'528.60	0.409
452	Communes et associations de communes	5'787'270.00	14.087	5'783'794.00	14.979	5'682'280.00	14.301
<b>46</b>	<b>Autres participations et subventions</b>	<b>147'000.00</b>	<b>0.358</b>	<b>59'000.00</b>	<b>0.153</b>	<b>124'818.60</b>	<b>0.314</b>
465	Participations et subventions de tiers	147'000.00	0.358	59'000.00	0.153	124'818.60	0.314
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>1'206'890.00</b>	<b>2.938</b>	<b>1'870'400.00</b>	<b>4.844</b>	<b>2'933'787.95</b>	<b>7.384</b>
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'186'540.00	2.888	1'870'400.00	4.844	2'928'838.75	7.371
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	20'350.00	0.050	0.00	0.000	4'949.20	0.012
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>957'100.00</b>	<b>2.330</b>	<b>939'100.00</b>	<b>2.432</b>	<b>1'151'521.50</b>	<b>2.898</b>
490	Imputations internes	957'100.00	2.330	939'100.00	2.432	1'151'521.50	2.898

# Répartition des charges par nature



## Répartition des revenus par nature



---

# **PLAN DES INVESTISSEMENTS**

---

## PLAN DES INVESTISSEMENTS - PREVISION 2014

	Objet	Préavis	Rubrique	Coût total	Dépenses 2014
	Chambres doubles, 1ère étape (collecteurs)	crédit à voter	1	200'000.00	100'000.00
	Champ-Meunier, bassin de rétention (collecteurs)	crédit à voter	1	900'000.00	900'000.00
	Champ-Meunier, remise en état (collecteurs)	crédit à voter	1	645'000.00	645'000.00
	Clochatte, décompte final (collecteurs)	crédit à voter	1	500'000.00	500'000.00
	Cugy, Rte de, mise en séparatif (collecteurs)	crédit à voter	1	460'000.00	460'000.00
	Doucy, mise en séparatif (collecteurs)	crédit à voter	1	150'000.00	150'000.00
	Maillefer / Petit-Flon, remise en état zone giratoire (collecteurs)	crédit à voter	1	300'000.00	300'000.00
	Planches (Neuf/Milieu/Dépale), mise en séparatif (collecteurs)	crédit à voter	1	455'000.00	227'500.00
	Rénovation lourdes / Travaux imprévisibles 2014 (collecteurs)	crédit à voter	1	100'000.00	100'000.00
	Rionzi / Maillefer, aval (EU), remise en état (collecteurs)	crédit à voter	1	700'000.00	700'000.00
9141.54	Viane (collecteur dans ruisseau), remise en état (collecteurs)	03/2012	1	600'000.00	100'000.00
<b>Ouvrage d'assainissement</b>				<b>5'010'000.00</b>	<b>4'182'500.00</b>
	Clochatte, aménagements routiers et terminus ligne 22 (routes)	crédit à voter	2	700'000.00	700'000.00
	Grand-Mont / Mottier, cheminement piétons (routes)	crédit à voter	2	350'000.00	350'000.00
	Jorat / Jorattez, réaménagement du carrefour (routes)	crédit à voter	2	200'000.00	200'000.00
	Jorattez, cheminement piétons (routes)	crédit à voter	2	400'000.00	400'000.00
	Châtaignier (Dubarde/Plaisance), cheminement piétons (routes)	crédit à voter	2	400'000.00	400'000.00
	Maillefer / Rionzi (liaison piétons PQ Bugnon), participation (routes)	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
	Maillefer / Petit-Flon, création d'un giratoire (routes)	crédit à voter	2	600'000.00	600'000.00
	Passage piétons route de la Blécherette (routes)	crédit à voter	2	300'000.00	300'000.00
	Planches (Neuf/Milieu/Dépale) (routes)	crédit à voter	2	500'000.00	250'000.00
9141.52.01	Rionzi / Lanterne, giratoire + réaménagement chaussée (routes)	03/2011	2	1'135'000.00	100'000.00
9141.55	Rionzi, planie APEMS (routes)	01/2013	2	485'000.00	200'000.00
	Travaux imprévisibles, liés aux services 2014 (routes)	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
	Trottoir Pâquis aval (routes)	crédit à voter	2	400'000.00	400'000.00
	Tuilière (élargissement suite PQ Bugnon), part Le Mont (routes)	crédit à voter	2	500'000.00	500'000.00
	Verger / Martines, carrefour (1ère étape) (routes)	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
<b>Ouvrage de génie civil</b>				<b>6'270'000.00</b>	<b>4'700'000.00</b>
9143.35	Crédit de Construction étape 2 / Extension Collège du Mottier	18/2011	3	16'325'000.00	2'000'000.00
9143.36	Crédit d'étude étape 3 / Extension Collège du Mottier	18/2011	3	868'000.00	100'000.00
	Crédit de Construction étape 3 / Extension Collège du Mottier	04/2013	3	13'435'000.00	13'000'000.00
	WC publics terminus tl Grand-Mont	crédit à voter	3	150'000.00	150'000.00
	Crédit de Construction Cantine du Châtaignier	crédit à voter	3	2'000'000.00	2'000'000.00
<b>Bâtiments et constructions</b>				<b>32'778'000.00</b>	<b>17'250'000.00</b>
	Développement Swisscom / Multimédia Les Planches	crédit à voter	4	500'000.00	500'000.00
	Terrain de sport synthétique au Châtaignier	crédit à voter	4	1'800'000.00	1'100'000.00
	Gestion des déchets ménagers - équipements de conteneurs terriers	crédit à voter	4	500'000.00	500'000.00
<b>Aménagements et infrastructures</b>				<b>2'800'000.00</b>	<b>2'100'000.00</b>
<b>Récapitulation par rubrique</b>					
1	Ouvrage d'assainissement			5'010'000.00	4'182'500.00
2	Ouvrage de génie civil			6'270'000.00	4'700'000.00
3	Bâtiments et constructions			32'778'000.00	17'250'000.00
4	Aménagements et infrastructures			2'800'000.00	2'100'000.00
<b>Total récapitulation</b>				<b>46'858'000.00</b>	<b>28'232'500.00</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 2014)

Emprunts			Montant initial	Taux en %	Emprunts au 30.09.2013	Emprunts au 31.12.2014	Intérêts 2014
9221.14	Emprunt Postfinance - Les Martines	30.06.2006 - 30.06.2014	2'000'000.00	2.9900	<b>2'000'000.00</b>	<b>A renouveler</b>	<b>29'900.00</b>
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
9221.23	Emprunt UBS - Investissements	12.11.2012 - 09.11.2017	5'000'000.00	0.8800	5'000'000.00	5'000'000.00	44'000.00
9221.24	Emprunt UBS - Investissements	13.02.2013 - 12.02.2019	3'000'000.00	1.2400	3'000'000.00	3'000'000.00	33'170.00
9221.25	Emprunt UBS - Investissements	26.06.2013 - 25.06.2019	7'000'000.00	1.6400	7'000'000.00	7'000'000.00	59'951.00
<b>Sous total</b>					<b>47'000'000.00</b>	<b>45'000'000.00</b>	<b>766'121.00</b>
Emprunt à renouveler	30.06.2014			1.8200	-	2'000'000.00	18'200.00
<b>Nouveaux emprunts (selon Plan des investissements - prévision 2014 cf page précédente)</b>							
Nouvel emprunt	31.03.2014			1.8200	-	5'500'000.00	75'075.00
Nouvel emprunt	30.06.2014			1.8200	-	5'500'000.00	50'050.00
Nouvel emprunt	30.09.2014			1.8200	-	5'500'000.00	25'025.00
Nouvel emprunt	30.11.2014			1.8200	-	5'000'000.00	7'583.00
<b>Total</b>					<b>47'000'000.00</b>	<b>68'500'000.00</b>	<b>942'054.00</b>

---

## **PREVISION DES AMORTISSEMENTS**

---



**INVESTISSEMENTS EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2014**

Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final	solde à amortir au 01.01.2014		Amortissements 2014	Compte	
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - routes	12/2005	180'000.00	20 ans	176'353.97	132'255.00	15/20	8'817.00	230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000.00	20 ans	668'866.17	501'645.00	15/20	33'443.00	460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000.00	20 ans	671'005.35	570'350.00	17/20	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	349'567.20	14/20	24'969.00	230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochette	11/2007	250'000.00	20 ans	193'555.81	135'487.81	14/20	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	698'362.66	13/20	53'720.00	460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochette	13/2007	1'980'000.00	20 ans	1'695'127.20	1'164'448.00	14/20	83'102.00	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	1'170'990.00	16/20	78'066.00	460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000.00	20 ans	261'159.85	182'811.85	14/20	13'058.00	230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000.00	20 ans	172'350.00	129'263.00	15/20	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	99'120.00	16/20	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	156'864.00	16/20	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	1'970'181.00	17/20	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	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy + parcelle 1099	01/2011	5'405'000.00	20 ans	5'405'000.00	4'766'429.80	18/20	264'251.00	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
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000.00	20 ans	485'000.00	en cours	20/20	24'250.00	230.3311
9141.56	Réfection d'un collecteur - Rte de la Clochette	05/2013	240'000.00	20 ans	240'000.00	en cours	20/20	12'000.00	460.3311
<b>Total 9141</b>	<b>Ouvrage de génie civil et d'assainissement</b>		<b>24'630'000.00</b>		<b>22'676'387.89</b>	<b>12'027'775.32</b>		<b>1'012'246.00</b>	
9143.01	Bâtiment Crétalaison	05/1987	18'925'000.00	20 ans	19'837'000.00	625'000.00	1/20	625'000.00	230.3312
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000.00	20 ans	10'135'000.00	2'355'000.00	10/20	235'000.00	230.3312
9143.21	Crédit d'étude complexe de Manlout	01/2005	650'000.00	20 ans	638'564.35	446'992.00	14/20	31'928.00	230.3312
9143.23	Construction complexe de Manlout	15/2005	9'113'000.00	20 ans	10'045'853.00	7'035'000.00	14/20	502'500.00	230.3312
9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000.00	20 ans	698'804.25	559'040.00	16/20	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	1'133'535.00	15/20	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	2'003'755.95	1'803'357.00	28/30	66'791.00	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	34'833.00	230.3312
9143.33	Crédit de construction de vestiaires au Châtaignier + Crédit d'étude	15/2010	3'000'270.00	30 ans	2'596'087.25	2'328'966.00	28/30	86'258.00	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	-	230.3312
<b>Total 9143</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>		<b>80'131'270.00</b>		<b>79'761'451.45</b>	<b>16'286'890.00</b>		<b>2'705'352.00</b>	
<b>Récapitulation par rubrique</b>									
230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil							708'902.00	
230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments							2'705'352.00	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs							303'344.00	
<b>Total</b>								<b>3'717'598.00</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 08/2013 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 2014 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