



Préavis au Conseil communal

Budget 2016

Direction des finances

M. Michel Amaudruz, Municipal

N°13/2015

Préavis adopté par la Municipalité le 12 octobre 2015

TABLE DES MATIERES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2016	2 - 8
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	9
1 Administration générale	10 - 14
2 Finances	15 - 19
3 Domaines et bâtiments	20 - 33
4 Travaux	34 - 39
5 Instruction publique et cultes	40 - 43
6 Sécurité publique	44 - 46
7 Sécurité sociale	47 - 48
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	49 - 55
PLAN DES INVESTISSEMENTS	56 - 57
SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	58 - 59
PREVISION DES AMORTISSEMENTS	60 - 61
DECISION	62
BUDGET 2016 SDIS LA MEBRE	63 - 68
BUDGET 2016 STEP	69 - 76

**COMMENTAIRES SUR LE
BUDGET 2016**

AU CONSEIL COMMUNAL

LE MONT

Préavis municipal relatif au budget 2016

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Pour l'établissement de ce budget, la Municipalité a analysé l'exercice 2014 et tenu compte de la situation intermédiaire au 1er septembre 2015.

	Budget 2016	Budget 2015	Ecart en CHF	En %
Revenus	44'898'738.00	45'428'191.00	- 529'453.00	- 1.17
Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	-1'389'600.00	-1'171'580.00		
Ecritures internes	-1'174'080.00	-1'161'350.00		
Revenus épurés *	42'335'058.00	43'095'261.00	- 760'203.00	- 1.76
Charges	43'996'215.00	43'693'272.00	+ 302'943.00	+ 0.69
Amortissements	-3'351'071.00	-3'256'841.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-1'298'049.00	-1'446'499.00		
Ecritures internes	-1'174'080.00	-1'161'350.00		
Charges épurées *	38'173'015.00	37'828'582.00	+ 344'433.00	+ 0.91
Excédent de revenus (-) / charges	-902'523.00	-1'734'919.00		

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

Comme indiqué ci-dessus, le budget 2016 présente un excédent de revenu de CHF 902'523.--. Cet excédent fait partie de la marge d'autofinancement s'élevant à CHF 4'162'043.--. Ces deux montants visent, conformément à la politique de la Municipalité à autofinancer le plus possible nos investissements prévus à hauteur de CHF 15 mios en 2016. Nos prévisions d'emprunt portent donc sur CHF 11 mios, ce qui porterait notre dette de CHF 52 mios fin 2015 à CHF 63 mios fin 2016, soit encore en dessous de notre plafond d'endettement fixé pour la législature en cours à CHF 68.5 mios.

Comme chaque année, les comptes de fonctionnement ont fait l'objet de toute l'attention de la Municipalité afin de modérer l'augmentation des charges qui suivent l'accroissement de notre population. Les commentaires des comptes, précédés d'un astérisque, se trouvent directement après chaque dicastère. A signaler en particulier : les adaptations liées aux élections et au changement de législature ; l'engagement, devenu indispensable, d'un collaborateur pour soutenir les activités communales en liaison avec l'école, les jeunes et la culture ; l'augmentation des charges liées au soutien aux transports publics ; la poursuite des travaux d'entretien de nos bâtiments communaux et de notre réseau routier ; la poursuite du soutien à l'accueil parascolaire, à nos garderies publiques et aux parents plaçant leurs enfants dans nos garderies privées. Sur le plan des revenus, la Municipalité a tenu compte des avis de prudence et des recommandations communiqués par l'Etat en appliquant une augmentation des recettes (revenu et fortune) de 1 % par rapport aux comptes 2014 en ajoutant 5 % pour prendre en compte l'augmentation prévue en 2016 de la population (mise sur le marché des nouveaux quartiers Grangette, Bugnon, ...).

Nos investissements étant liés à des préavis et à des décisions spécifiques du Conseil communal, le plan des investissements figure à titre informatif en fin de budget. Le plan 2016 prévoit un total de CHF 15.1 mios, réparti par CHF 4.5 mios pour les améliorations et assainissement du réseau de collecteurs, CHF 3.2 mios pour les améliorations de notre réseau routier, CHF 5.1 mios pour les améliorations de nos bâtiments, CHF 2.3 mios pour les aménagements et infrastructures sportives et les équipements pour la récoltes des déchets. L'état de notre dette et notre marge d'autofinancement prévisionnelle indique que ces investissements peuvent être financés en restant dans le cadre des limites de notre plafond d'endettement.

Les informations et commentaires qui suivent, complètent ce bref résumé de la situation.

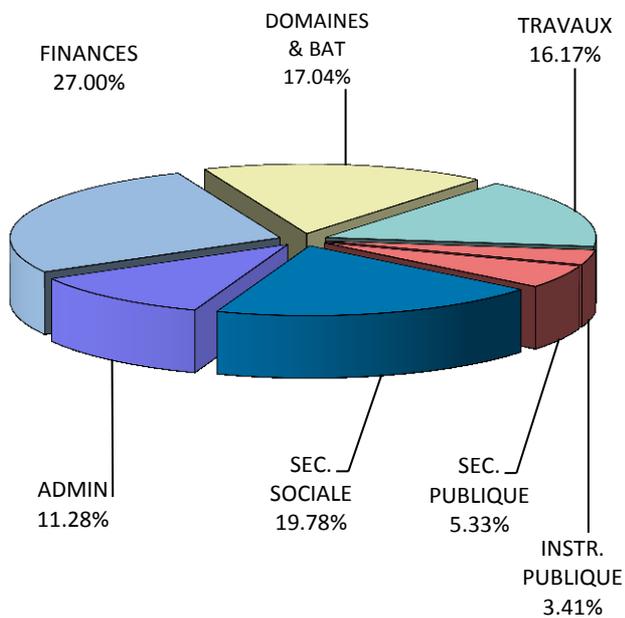
BUDGET 2016 - RECAPITULATION

DICASTERES	BUDGET 2016				BUDGET 2015				COMPTES 2014			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
ADMINISTRATION GENERALE	4'960'590.00	11.275	93'700.00	0.209	5'126'530.00	11.733	84'200.00	0.185	4'369'844.26	10.712	67'321.40	0.157
FINANCES	11'879'901.00	27.002	36'675'817.00	81.686	12'274'020.00	28.091	37'167'164.00	81.815	12'829'110.33	31.450	34'074'849.63	79.573
DOMAINES ET BATIMENTS	7'498'600.00	17.044	3'124'100.00	6.958	7'215'980.00	16.515	3'126'920.00	6.883	5'879'205.40	14.412	3'295'889.25	7.697
TRAVAUX	7'112'020.00	16.165	3'309'700.00	7.371	6'733'350.00	15.410	3'232'580.00	7.116	6'429'388.86	15.761	3'580'187.39	8.361
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'498'880.00	3.407	203'600.00	0.453	1'460'360.00	3.342	189'100.00	0.416	1'315'159.89	3.224	214'019.90	0.500
SECURITE PUBLIQUE	2'343'043.00	5.326	183'000.00	0.408	2'322'234.00	5.315	173'000.00	0.381	2'312'433.35	5.669	236'513.58	0.552
SECURITE SOCIALE	8'703'181.00	19.782	1'308'821.00	2.915	8'560'798.00	19.593	1'455'227.00	3.203	7'657'589.20	18.772	1'353'559.45	3.161
	43'996'215.00	100.00	44'898'738.00	100.00	43'693'272.00	100.00	45'428'191.00	100.00	40'792'731.29	100.00	42'822'340.60	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES	902'523.00				1'734'919.00				2'029'609.31			
	44'898'738.00		44'898'738.00		45'428'191.00		45'428'191.00		42'822'340.60		42'822'340.60	

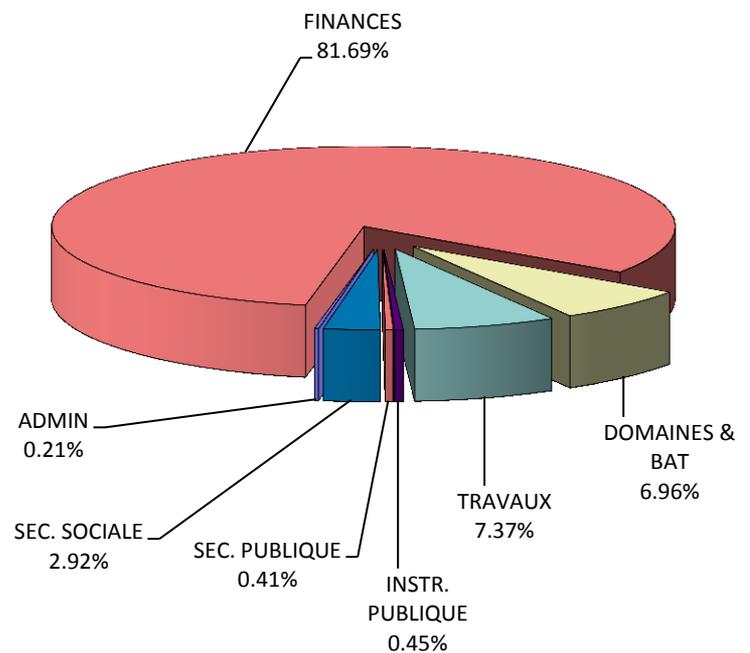
ECARTS NETS DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

Dicastères	Budget 2016		Budget 2015		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
ADMINISTRATION	4'960'590.00	93'700.00	5'126'530.00	84'200.00	-175'440.00	-3.48%
FINANCES	11'879'901.00	36'675'817.00	12'274'020.00	37'167'164.00	97'228.00	-0.39%
DOMAINES & BATIMENTS	7'498'600.00	3'124'100.00	7'215'980.00	3'126'920.00	285'440.00	6.98%
TRAVAUX	7'112'020.00	3'309'700.00	6'733'350.00	3'232'580.00	301'550.00	8.61%
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'498'880.00	203'600.00	1'460'360.00	189'100.00	24'020.00	1.89%
SECURITE PUBLIQUE	2'343'043.00	183'000.00	2'322'234.00	173'000.00	10'809.00	0.50%
SECURITE SOCIALE	8'703'181.00	1'308'821.00	8'560'798.00	1'455'227.00	288'789.00	4.06%
Totaux	43'996'215.00	44'898'738.00	43'693'272.00	45'428'191.00	832'396.00	
Excédent revenus / charges	902'523.00		1'734'919.00		-832'396.00	
	44'898'738.00	44'898'738.00	45'428'191.00	45'428'191.00		

Budget 2016 - Charges par dicastère

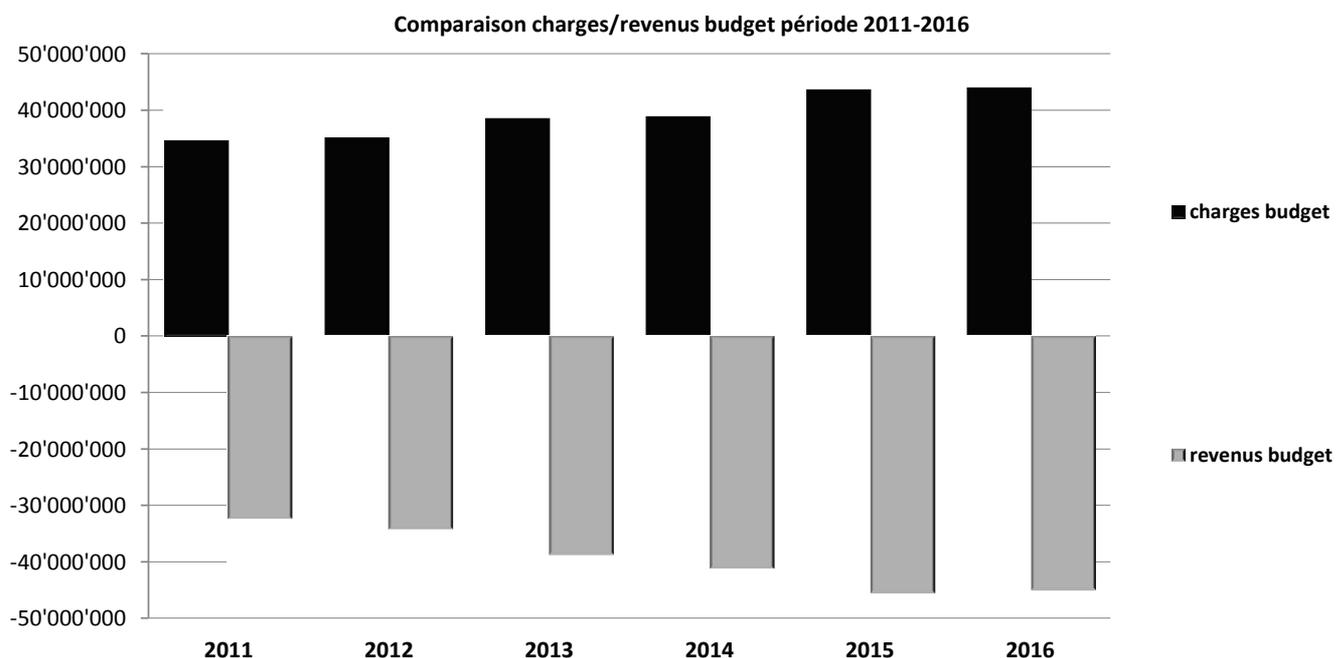


Budget 2016 - Revenus par dicastère



ECARTS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2016	Budget 2015	Ecarts en CHF	En %
Charges par nature					
30	Autorités et personnel	6'765'790.00	6'765'680.00	110.00	0.00%
31	Biens, services, marchandises	9'070'900.00	8'729'880.00	341'020.00	3.91%
32	Intérêts passifs	994'000.00	972'000.00	22'000.00	2.26%
33	Amortissements	3'351'071.00	3'256'841.00	94'230.00	2.89%
35	Rbts et subv. Collectivités publiques	19'527'925.00	19'678'622.00	-150'697.00	-0.77%
36	Aides et subventions	1'814'400.00	1'682'400.00	132'000.00	7.85%
38	Attributions aux fonds spéciaux	1'298'049.00	1'446'499.00	-148'450.00	-10.26%
39	Imputations internes	1'174'080.00	1'161'350.00	12'730.00	1.10%
3	Charges	43'996'215.00	43'693'272.00	302'943.00	0.69%
Revenus par nature					
40	Impôts	30'511'200.00	31'347'000.00	-835'800.00	-2.67%
41	Patentes, concessions	273'800.00	274'000.00	-200.00	-0.07%
42	Revenus du patrimoine	1'283'820.00	1'429'270.00	-145'450.00	-10.18%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'555'000.00	2'504'500.00	50'500.00	2.02%
44	Parts à des recettes cantonales	942'500.00	972'000.00	-29'500.00	-3.03%
45	Participations et rbts collectivités publiques	6'601'938.00	6'423'491.00	178'447.00	2.78%
46	Autres participations et subventions	166'800.00	145'000.00	21'800.00	15.03%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'389'600.00	1'171'580.00	218'020.00	18.61%
49	Imputations internes	1'174'080.00	1'161'350.00	12'730.00	1.10%
4	Revenus	44'898'738.00	45'428'191.00	-529'453.00	-1.17%

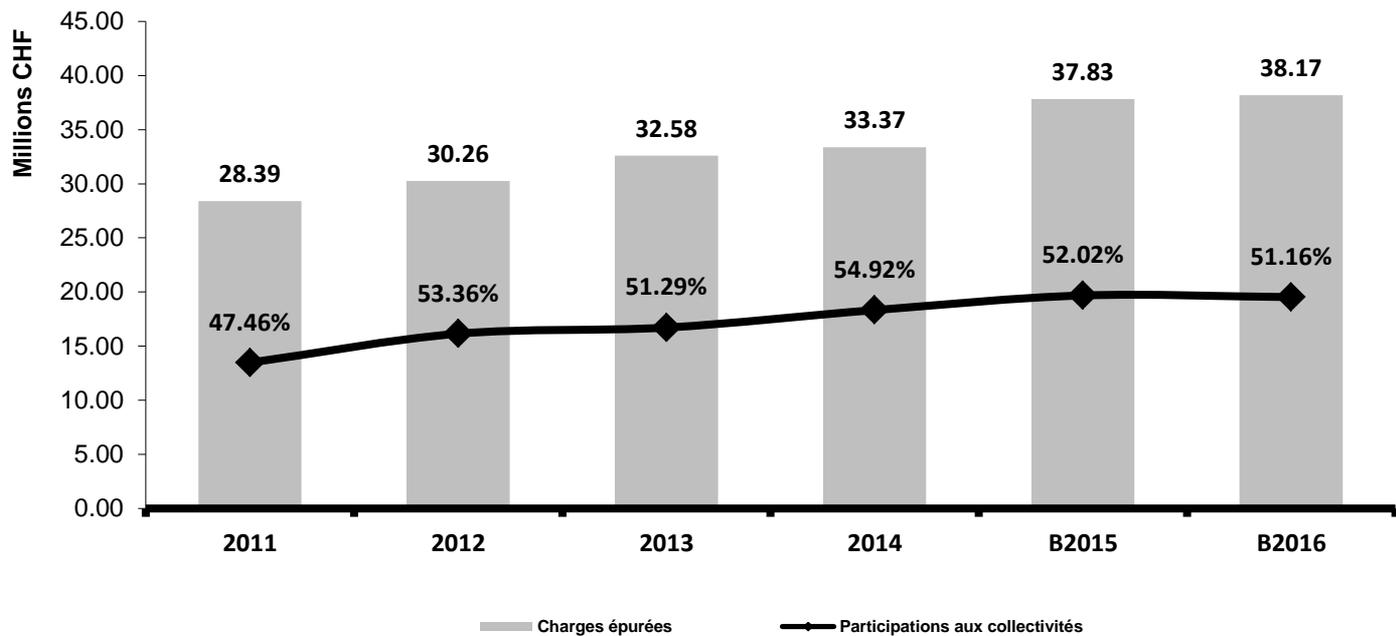


PARTICIPATIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES

Compte	Désignation	Budget 2016	Budget 2015	Ecart en CHF	En %
Participations et subventions à des collectivités publiques					
351	Canton	8'689'765.00	9'088'769.00	-399'004.00	-4.39%
352	Communes et associations de communes	10'838'160.00	10'589'853.00	248'307.00	2.34%
Participation totale		19'527'925.00	19'678'622.00	-150'697.00	-0.77%
En % des charges épurées		51.16%	52.02%		

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire au budget 2016 par rapport au budget 2015.

Poids des charges cantonales et associations de communes 2011 - 2016



FLUX FINANCIERS PREVISIONNELS

DETERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT	BUDGET 2016	BUDGET 2015
Excédent des revenus / charges (-)	902'523.00	1'734'919.00
+ Charges sans influence sur les liquidités		
33 Amortissements	3'351'071.00	3'256'841.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1'298'049.00	1'446'499.00
39 Imputations internes	1'174'080.00	1'161'350.00
./. Revenus sans influence sur les liquidités		
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-1'389'600.00	-1'171'580.00
49 Imputations internes	-1'174'080.00	-1'161'350.00
MARGE D'AUTOFINANCEMENT / insuffisance (-)	4'162'043.00	5'266'679.00
INVESTISSEMENTS		
Dépenses d'investissement	-15'066'200.00	-18'715'000.00
Remboursement d'emprunt	-6'000'000.00	0.00
Renouvellement d'emprunt	6'000'000.00	0.00
Nouveaux emprunts	11'000'000.00	12'000'000.00
FLUX DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT	-4'066'200.00	-6'715'000.00
SORTIE DE FONDS PREVISIBLE	95'843.00	-1'448'321.00

ETAT DU PERSONNEL COMMUNAL EN UNITÉ ET EN EQUIVALENT TEMPS PLEIN (ETP)

Désignation	Budget 2016		Effectif 2015	
	En unité	En ETP	En unité	En ETP
Administration générale	7	5.200	7	4.900
Secrétariat municipal	1)	2	3	2.500
<i>+ une apprentie et un archiviste à l'heure</i>				
Finances et informatique		3	3	1.900
Ressources humaines	2)	1	1	0.500
Affaires culturelles, loisirs	3)	1	0	0.000
Domaines et bâtiments	26	19.810	24	17.760
Espaces verts et déchets	4)	5	5	4.400
Bâtiments	5)	21	19	13.360
<i>+ un apprenti</i>				
<i>+ trois surveillants de bain à l'heure</i>				
Travaux	16	16.000	15	14.400
Urbanisme et Développement durable	6)	2	2	1.650
Travaux et infrastructures	6) 7)	13	12	11.350
Déchèterie	8)	2	2	1.400
<i>+ deux surveillants auxiliaires à l'heure</i>				
Instruction publique	5	2.200	5	2.200
Médiathèque		3	3	1.750
Temples et cultes		2	2	0.450
<i>+ trois surveillants (devoirs surveillés) à l'heure</i>				
<i>+ quatre surveillantes réfectoire scolaire à l'heure</i>				
Sécurité publique	7	6.400	7	6.400
Police administrative		3	3	3.000
<i>+ un patrouilleur et une mycologue à l'heure</i>				
Service communal de la population		4	4	3.400
Total	61	49.610	58	45.660
Variation 2015/2016	3	3.950		

Renseignements complémentaires

- 1) Suppression d'un poste à 50 %.
- 2) Augmentation du taux de 30 %.
- 3) Engagement d'un responsable à 50 %.
- 4) Engagement d'un collaborateur à 100 % dès le 1er janvier 2016 et transfert d'un collaborateur à 40 % à la Déchèterie dès le 1er mars 2016.
- 5) Engagement d'un Agex à 40 % au Mottier D dès le 1er janvier 2016 d'un Agex à 100 % aux collèges du Grand-Mont et de Crétaison dès le 1er juillet 2016 et augmentation du taux d'un Agex de 5 % pour le Mottier B.
- 6) Un poste est réparti sur deux services.
- 7) Engagement d'un dessinateur à 100 % dès le 1er janvier 2016.
- 8) Augmentation du taux d'activité du responsable de 40 % et d'un collaborateur de 20 % (voir commentaire no 4).

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'960'590.00	93'700.00	5'126'530.00	84'200.00	4'369'844.26	67'321.40
101	Conseil communal	108'500.00	-	82'300.00	-	39'333.75	-
* 101.3003	Jetons de présence, commissions, votations	35'900.00		30'000.00		26'140.00	
* 101.3003.01	Jetons de présence CCRI (Commission communale de recours impôts)	-		10'000.00		-	
* 101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal	19'600.00		12'300.00		12'495.00	
* 101.3099	Frais divers élections communales	16'000.00		-		-	
* 101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	35'000.00		28'000.00		-	
101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	2'000.00		2'000.00		698.75	
102	Municipalité	430'000.00	-	350'000.00	-	350'000.00	-
* 102.3003	Indemnités Municipaux	430'000.00		350'000.00		350'000.00	
110	Administration communale	308'500.00	11'400.00	271'500.00	6'700.00	201'762.36	13'206.00
110.3061	Utilisation véhicules privés	500.00		500.00		388.50	
* 110.3102	Frais d'insertions	30'000.00		35'000.00		22'537.30	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'000.00		5'000.00		3'326.95	
* 110.3102.02	Communication, promotion	20'000.00		-		-	
110.3109	Gestion documentaire et archives	40'000.00		40'000.00		-	
* 110.3111	Achat mobilier	25'000.00		10'000.00		4'696.70	
110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	3'000.00		3'000.00		2'284.20	
* 110.3170	Débours divers, réceptions	70'000.00		65'000.00		60'764.70	
110.3181	Frais de port, CCP	30'000.00		28'000.00		30'166.74	
110.3182	Frais téléphones	13'000.00		13'000.00		12'450.55	
110.3183	Frais administration	22'000.00		22'000.00		22'587.03	
110.3183.01	Frais bancaires	5'000.00		5'000.00		4'242.24	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	10'000.00		10'000.00		13'396.45	
110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	35'000.00		35'000.00		24'921.00	
110.4311	Emoluments, actes de mœurs		3'200.00		3'200.00		3'150.00
110.4313	Naturalisations		5'000.00		3'000.00		4'400.00
110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		200.00		500.00		30.00
* 110.4362	Remboursements de frais administratifs		3'000.00		-		5'626.00
120	Economat	28'000.00	-	28'000.00	-	29'450.10	-
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau	28'000.00		28'000.00		29'450.10	
130	Personnel et assurances	1'270'890.00	-	1'633'530.00	-	1'205'279.25	13'633.20
* 130.3011	Salaires	621'800.00		853'500.00		493'265.65	
* 130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	79'150.00		99'540.00		69'283.60	
130.3035	Allocations familiales	600.00		960.00		890.00	
130.3040	Caisse de pensions (y.c. Municipalité)	112'040.00		145'530.00		81'205.15	
130.3050	Assurance maladie	60'000.00		60'000.00		58'822.80	

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
130.3050.01	Assurance accidents	132'000.00		130'000.00		132'135.20	
* 130.3069	Indemnités au personnel	28'300.00		17'000.00		30'498.85	
* 130.3091	Formation du personnel	60'000.00		60'000.00		16'457.75	
* 130.3091.01	Santé & Sécurité au travail	-		10'000.00		9'464.75	
* 130.3092	Optimisation de l'organisation interne	70'000.00		150'000.00		206'561.50	
130.3186	Assurance responsabilité civile	24'000.00		24'000.00		23'786.50	
130.3189	Travaux administratifs exécutés par des tiers	83'000.00		83'000.00		82'907.50	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		3'809.80
130.4361.02	Assurances, participation aux excédents		-		-		9'823.40
150	Affaires culturelles, loisirs	451'700.00	3'500.00	438'200.00	2'500.00	378'044.90	2'000.00
* 150.3011	Salaires	-		-		-	
* 150.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	-		-		-	
* 150.3040	Caisse de pensions	-		-		-	
150.3102	Journal	103'000.00		103'000.00		94'941.10	
150.3193	Cotisations Lausanne Région	65'000.00		62'000.00		60'742.50	
* 150.3513	Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique	61'200.00		55'000.00		43'387.50	
* 150.3523	Participation fonds culturel région lausannoise	72'000.00		67'000.00		33'375.00	
* 150.3653	Subventions sociétés locales	100'000.00		100'000.00		106'841.35	
150.3659	Dons	35'000.00		35'000.00		25'305.80	
150.3659.01	Dons culturels	3'500.00		4'200.00		2'000.00	
150.3659.02	Dons, projet Solidarit'eau	7'000.00		7'000.00		6'451.65	
150.3809	Participation culturelle, Fonds communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
* 150.4273	Location bancs de marché		-		2'500.00		-
150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		3'500.00		-		2'000.00
176	Installations sportives	40'000.00		40'000.00		33'375.00	
176.3523	Participation au déficit Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)	40'000.00		40'000.00		33'375.00	
182	Transports publics	2'046'000.00	43'800.00	1'998'000.00	40'000.00	1'946'731.25	22'785.00
182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	314'000.00		337'000.00		335'352.50	
182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'662'900.00		1'599'200.00		1'575'900.00	
* 182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	15'900.00		10'200.00		9'678.75	
182.3663	Achat de cartes journalières CFF "Commune"	53'200.00		51'600.00		25'800.00	
182.4653	Vente de cartes journalières CFF "Commune"		43'800.00		40'000.00		22'785.00

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
190	Informatique	277'000.00	35'000.00	285'000.00	35'000.00	185'867.65	15'697.20
190.3091	Formation du personnel	-		-		11'559.50	
* 190.3101	Fournitures diverses	47'000.00		45'000.00		20'625.15	
* 190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	130'000.00		140'000.00		153'683.00	
* 190.3189	Etudes et développement de projets	100'000.00		100'000.00		-	
* 190.4801	Prélèvement fonds de réserve		35'000.00		35'000.00		15'697.20

1 - ADMINISTRATION GENERALE

COMMENTAIRES

- 101.3003 Jetons Conseillers 6 séances à CHF 2'440.--, Secrétaire du Conseil 6 séances à CHF 750.--, indemnités Commissions ad hoc CHF 3'750.-- et indemnités Commissions permanentes CHF 13'000.--.
- 101.3003.01 Dorénavant regroupé dans le compte 101.3003.
- 101.3069 Indemnités Présidence et vice-présidences CHF 5'000.--, Secrétaire CHF 3'000.--, Huissier CHF 1'000.--, Bureau CHF 1'200.-- et dépouillements CHF 7'200.--.
- 101.3099 Fourniture et pose de panneaux d'affichage pour les élections communales CHF 8'000.--. Une indemnité forfaitaire de CHF 1'500.-- sera versée à chaque formation qui obtiendra au moins 5% des suffrages valablement exprimés dans le cadre des élections communales.
- 101.3101 Frais d'impression des bulletins électoraux pour les partis + édition spéciale du journal CHF 25'000.--, frais cantonaux pour scrutin CHF 5'000.-- (CHF 0.90 par électeur), contrat d'entretien de l'appareil multifonction, entretien de la machine à ouvrir les enveloppes et fournitures diverses CHF 5'000.--.
- 102.3003 Augmentation d'un montant de CHF 80'000.--, CHF 40'000.-- sont prévus en réserve pour indemnités de départ suite aux prochaines élections communales et CHF 40'000.-- supplémentaires sont destinés à la rémunération des Municipaux. La moitié de cette somme sera répartie de manière forfaitaire entre les Municipaux pour les mois de janvier à juin 2016, soit jusqu'au terme de la législature.
- 110.3102 Avis officiels, informations communales, publications d'enquêtes et de recrutement. Les offres d'emplois ne sont désormais plus publiées dans la presse mais directement sur le site en ligne jobup.ch.
- 110.3102.02 Réalisation d'un film promotionnel sur la Commune, incluant la présentation des Sociétés locales, des entreprises et des différents types de prestations communales.
- 110.3111 Remplacement du mobilier de bureau au Secrétariat municipal, au Secrétariat des Services techniques et du Service communal de la population.
- 110.3170 Frais de réception des nouveaux habitants et des jeunes citoyens, cadeaux pour nonagénaires et anniversaires de mariage, repas du personnel, vin communal, frais de collation et/ou repas lors d'échanges avec d'autres Municipalité du district ainsi que lors de la visite annuelle du Préfet. En 2016, sont également prévus le repas de fin de législature et l'assermentation des nouvelles autorités.
- 110.4362 Remboursement de frais de sommation et de frais administratifs sur procédures de contentieux.
- ... **3011** Pour tous les comptes se terminant par 3011, la Municipalité a décidé de ne pas indexer les salaires au 1^{er} janvier 2016, mais prévoit la possibilité d'accorder une annuité aux collaboratrices et collaborateurs.
- Secrétariat 2 ETP, Finances et informatique 1.9 ETP, Ressources humaines 0.8 ETP et une apprentie (Variation 2015/2016, -0.2 ETP).
- ... **3030** Pour tous les comptes se terminant par 3030, nous avons tenu compte d'un taux de 8.8 % du salaire de base.

130.3069	Selon l'annexe 2 du statut du personnel, des primes de fidélité seront versées à douze collaborateurs, un pour quarante-cinq ans de service, deux pour vingt-cinq ans, quatre pour quinze ans et 5 pour 10 ans.
130.3091	Frais de formation de l'ensemble des collaborateurs y compris concernant l'informatique, cours interentreprises pour apprentis et indemnité professionnelle forfaitaire pour les apprentis (hors frais de transports, repas ou livres, CHF 80.-- par mois).
130.3091.01	Dorénavant regroupé dans le compte 610.3091.01 - Police administrative.
130.3092	Le projet "Le Mont, une Ville" étant quasiment abouti, le montant dévolu à ce poste diminue. Une réserve est toutefois prévue au budget afin de répondre à certains besoins ponctuels qui pourraient survenir et pour lesquels le recours à des mandataires externes serait encore nécessaire.
150.3011/30/40	Engagement d'un collaborateur à 50 % afin de soutenir la Municipale en charges des écoles et de la culture dans toutes ses activités en lien avec ces deux secteurs (contacts avec la Direction des écoles, les Sociétés locales, l'Ecole de musique, Développement d'une politique culturelle). (refusé par amendement du Conseil communal)
150.3513	Fondation pour l'enseignement de la musique, participation de CHF 8,50 par habitant (CHF 7.50 en 2015, CHF 6.50 en 2014 et CHF 5.50 en 2013).
150.3523	Participation culturelle à la Ville de Lausanne pour le Béjart Ballet, le Théâtre de Vidy, l'Orchestre de chambre et l'Opéra de Lausanne, CHF 10.00 par habitant.
150.3653	Pour nos Sociétés locales, la Municipalité maintient un soutien de CHF 10.00 par habitant, réduction sur la location de la buvette des Vestiaires sportif CHF 14'000.-- ainsi qu'une réserve pour un soutien supplémentaire lors d'organisation de manifestation sortant du cadre local.
150.4273	Pas de demande de location de nos bancs de marché par MCH Beaulieu Lausanne SA (la dernière location remonte à l'année 2013).
182.3527.02	La situation dans le domaine des taxis génère actuellement beaucoup de procédures. L'Association, lors de son assemblée, a adapté le coût par habitant à CHF 1.90. A cela s'ajoute CHF 0.30 par habitant perçu pour une période minimale de 2 ans soit jusqu'en 2017.
190.3101	Remplacement de postes de travail CHF 10'000.--, matériel divers à remplacer (routeurs, imprimantes, périphériques claviers/souris CHF 5'000.--,
190.4801	équipement complet (machines + licences) de la nouvelle Municipalité CHF 24'000.-- et réserve pour imprévus et casse matériel (expiration de garantie) CHF 8'000.--. Amortissement par le compte prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel.
190.3151	Maintenance de l'ensemble des installations techniques (serveurs, postes de travail et périphériques, appareil de paiement par carte de débit), hébergement et maintenance du site internet, licences des logiciels communaux (Larix, Geoconcept, etc...), prestations pour développements et améliorations diverses pour les parties techniques et logiciels.
190.3189	Ce montant comprend les études envisagées pour la refonte du site internet et intranet communal, le renouvellement du logiciel de gestion des salaires ainsi que le logiciel métier (Larix) nécessaire au fonctionnement à l'ensemble des services (le montant prévu au budget 2015 est reporté sur 2016).

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	11'879'901.00	36'675'817.00	12'274'020.00	37'167'164.00	12'829'110.33	34'074'849.63
210	Impôts	1'699'821.00	31'635'000.00	1'785'227.00	32'491'000.00	1'534'444.04	29'491'913.42
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	12'000.00		10'000.00		11'903.85	
* 210.3187	Frais perception impôts	225'000.00		220'000.00		195'594.91	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	52'000.00		40'000.00		73'958.95	
* 210.3290	Intérêts rémunérateurs	62'000.00		60'000.00		47'267.84	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	200'000.00		170'000.00		200'269.49	
* 210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'148'821.00		1'285'227.00		1'005'449.00	
* 210.4001	Impôt sur le revenu		21'000'000.00		21'800'000.00		19'809'638.26
* 210.4002	Impôt sur la fortune		2'820'000.00		2'680'000.00		2'654'268.95
* 210.4003	Impôt à la source		500'000.00		600'000.00		387'850.74
* 210.4004	Impôt spécial étrangers		93'000.00		50'000.00		142'654.40
* 210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		2'300'000.00		2'600'000.00		1'917'207.45
* 210.4012	Impôt s/capital personnes morales		170'000.00		240'000.00		163'345.85
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		113'000.00		95'000.00		169'651.50
210.4020	Impôt foncier		2'100'000.00		2'000'000.00		1'989'102.80
210.4040	Droits de mutation		1'195'000.00		1'150'000.00		1'024'280.05
210.4050	Impôt successions et donations		187'000.00		100'000.00		320'791.50
210.4061	Impôt sur les chiens		32'000.00		30'000.00		32'750.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		1'200.00		2'000.00		60.00
210.4101	Patentes boissons et tabac		3'800.00		4'000.00		2'302.50
210.4221	Intérêts de retard		180'000.00		170'000.00		160'780.82
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		940'000.00		970'000.00		717'228.60

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	Service financier	7'408'960.00	5'040'817.00	7'712'053.00	4'676'164.00	7'440'992.90	4'417'099.01
220.3210	Intérêts comptes de trésorerie	2'000.00		2'000.00		-	
* 220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	930'000.00		910'000.00		844'213.90	
* 220.3520	Participation communale au fonds de péréquation	6'476'960.00		6'800'053.00		6'221'012.00	
220.3520.01	Participation décompte final fonds de péréquation (2013 payé en 2014)	-		-		375'767.00	
220.4221	Intérêts et dividendes		34'000.00		34'000.00		32'732.96
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		2'500.00		2'000.00		2'546.05
* 220.4520	Remboursement du fonds de péréquation		2'962'200.00		2'804'908.00		2'602'912.00
* 220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		2'042'117.00		1'835'256.00		1'778'908.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	2'771'120.00	-	2'776'740.00	-	3'853'673.39	165'837.20
* 230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil	678'294.00		674'711.00		725'945.55	
* 230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	2'092'826.00		2'102'029.00		2'695'324.64	
230.3313	Amortissements obligatoires / machines, mobilier, véhicules	-		-		165'837.20	
230.3809.01	Attribution fonds de réserve débiteurs	-		-		266'566.00	
230.4809	Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs		-		-		165'837.20

2 - FINANCES

COMMENTAIRES

- 210.3187 Facture de l'Office d'impôt pour le travail de perception des impôts communaux (personnes physiques, morales, etc...).
- 210.3290 Intérêts payés aux contribuables, calculés sur les acomptes, au prorata temporis depuis la date de chaque paiement jusqu'à l'échéance de chaque tranche. Les paiements volontaires supplémentaires (par rapport au montant dû au titre des acomptes) produisent également un intérêt calculé jusqu'au terme général d'échéance (30 avril de chaque année).
Le calcul des intérêts moratoires, rémunératoires, compensatoires ou de retard sur factures, est déclenché lors de la taxation définitive.
Le traitement tardif des taxations rallonge l'intérêt en faveur ou en défaveur du contribuable. Ce poste reste difficile à évaluer.
- 210.3515 Compte en relation à la rétrocession de la part des impôts conjoncturels (aléatoires) venant en diminution du coût de la facture sociale à charges des communes. Les montants 2016 sont calculés sur le résultat définitif du rendement des impôts 2014 :
30 % de l'impôt sur les frontaliers
50 % de l'impôt sur les droits de mutation
50 % de l'impôt sur les successions et donations
50 % de l'impôt sur les gains immobiliers.
- 210.4001 L'estimation des rentrées fiscales des personnes physiques est, comme chaque année, toujours difficile à déterminer. Elle dépend de la conjoncture
210.4002 économique, de l'avancement des taxations et des modifications d'acomptes demandées par les contribuables. Pour établir le budget de ces postes, nous
210.4003 avons tenu compte des informations obtenues auprès des services de l'Etat.
210.4004 Les montants présentés ont été établis de la façon suivante : résultat des comptes 2014 auxquels nous avons ajouté une progression de 5 % pour nouveaux contribuables impôt revenu/fortune ainsi qu'une indexation de 1 % pour l'impôt revenu/fortune et impôt à la source.
Nous avons également contrôlé notre évaluation en tenant compte de la moyenne des rentrées fiscales des 5 dernières années (moyenne adaptée à un taux d'imposition de 75 %), les acomptes 2015 facturés en décembre 2014 auxquels nous avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2015 ont également servi de base de comparaison.
- 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,
210.4012 ceci par rapport au montant facturé dans l'exercice précédent. Cependant, nous avons pris en considération les rentrées fiscales au 31 août 2015 ainsi que le résultat du bouclage des comptes au 31.12.2014.
- Pour l'estimation des impôts "aléatoires", nous avons tenu compte du résultat du bouclage des comptes au 31.12.2014, de la moyenne des rentrées fiscales des 5 dernières années ainsi que des éléments de la planification 2015-2019.**
- 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
220.4520
220.4520.01

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

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 le 1^{er} janvier 2015 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 2016 en fin de fascicule.

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	7'498'600.00	3'124'100.00	7'215'980.00	3'126'920.00	5'879'205.40	3'295'889.25
310	Espaces verts	702'970.00	44'050.00	658'420.00	49'050.00	603'753.30	59'141.30
* 310.3011	Salaires	412'800.00		369'000.00		361'904.60	
* 310.3012	Salaires personnel auxiliaire	15'000.00		8'000.00		3'937.50	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	37'650.00		33'180.00		32'530.85	
310.3035	Allocations familiales	120.00		120.00		120.00	
310.3040	Caisse de pensions	65'100.00		58'400.00		56'152.75	
310.3069	Indemnités au personnel	7'600.00		5'500.00		6'480.00	
310.3114	Achat machines + outils	8'000.00		13'200.00		7'768.45	
310.3137	Evacuation déchets domaines	-		5'000.00		-	
* 310.3145	Entretien domaines	77'000.00		78'000.00		39'123.25	
310.3145.01	Entretien parcs et promenades	74'500.00		87'820.00		90'735.90	
310.3145.02	Feu bactérien	200.00		200.00		-	
310.3902	Imputation interne évacuation déchets domaines	5'000.00		-		5'000.00	
310.4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
310.4232	Location parcelles communales		16'850.00		16'850.00		16'840.70
* 310.4232.01	Location places de parc		25'000.00		30'000.00		31'050.00
310.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'065.65
310.4516	Subvention Feu bactérien		200.00		200.00		416.50
310.4801	Prélèvement fonds réserve véhicule et machines		-		-		7'768.45
320	Forêts	57'900.00	39'500.00	62'000.00	39'500.00	85'292.70	63'473.60
320.3146	Exploitation et entretien forêts	57'900.00		62'000.00		85'292.70	
320.4355	Vente de bois de service et bois de feu		28'000.00		28'000.00		49'170.65
320.4359	Transport et façonnage bois de feu		1'500.00		1'500.00		3'000.00
* 320.4658	Subsides		10'000.00		10'000.00		11'302.95

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
35	Bâtiments	6'737'730.00	3'040'550.00	6'495'560.00	3'038'370.00	5'190'159.40	3'173'274.35
350	Comptes communs	3'055'450.00	1'154'080.00	2'885'150.00	1'161'350.00	1'648'112.35	1'277'260.20
* 350.3011	Salaires	1'234'900.00		1'167'200.00		1'044'319.35	
350.3012	Salaires concierges auxiliaires	40'000.00		40'000.00		69'473.40	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	113'990.00		106'240.00		92'696.55	
350.3035	Allocations familiales	1'200.00		840.00		970.00	
350.3040	Caisse de pensions	180'960.00		166'470.00		146'969.10	
350.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
350.3069	Indemnités au personnel	800.00		800.00		650.00	
350.3137	Evacuation déchets des bâtiments	10'000.00		10'000.00		6'682.00	
350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	170'000.00		160'000.00		224'951.55	
350.3170	Frais d'inauguration bâtiments	-		30'000.00		-	
* 350.3189	Frais d'étude bâtiments	300'000.00		300'000.00		57'800.40	
350.3801.01	Attribution fonds réserve Entretien bâtiment et domaines	1'000'000.00		900'000.00		-	
350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		17'632.65
* 350.4901	Imputations des charges salariales		1'154'080.00		1'161'350.00		1'034'676.00
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments		-		-		224'951.55
Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)		272'080.00	217'000.00	423'960.00	363'300.00	501'286.40	328'162.45
350.3114.01	Achat machines	-		2'300.00		679.95	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	91'000.00		91'000.00		71'141.05	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	43'500.00		40'000.00		48'281.05	
* 350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	17'800.00		134'200.00		110'447.50	
350.3142.01	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		86'127.95	
350.3186.01	Assurances	15'500.00		15'000.00		17'747.50	
* 350.3901.01	Charges salariales	104'280.00		141'460.00		138'282.00	
* 350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		28'579.40	
350.4271.01	Loyers appartements et locaux		197'000.00		221'800.00		193'925.25
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		20'000.00		5'000.00		9'299.80
350.4363.01	Participations et remboursements de tiers		-		-		13'809.95
350.4801.01	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		2'300.00		679.95
350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		134'200.00		110'447.50

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Crétalaison - Collège (2344)		98'030.00	125'000.00	196'690.00	258'300.00	178'028.10	258'263.85
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		50'000.00		33'380.75	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	12'700.00		12'500.00		11'642.50	
* 350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	13'800.00		57'300.00		54'415.80	
350.3186.02	Assurances	3'880.00		3'880.00		1'433.80	
* 350.3901.02	Charges salariales	17'650.00		73'010.00		71'371.00	
350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		5'784.25	
350.4271.02	Loyers appartements		75'000.00		75'000.00		74'125.40
350.4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		50'000.00		126'000.00		127'750.00
350.4363.02	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'972.65
350.4802.02	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		57'300.00		54'415.80
Collège du Mottier B + Aula (1565)		302'860.00	500.00	286'740.00	500.00	486'566.95	216'335.85
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	70'000.00		69'000.00		68'640.15	
* 350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	26'000.00		26'000.00		23'163.55	
* 350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	40'000.00		44'800.00		215'915.85	
350.3186.04	Assurances	11'500.00		11'500.00		11'689.90	
* 350.3901.04	Charges salariales	155'360.00		135'440.00		133'425.00	
350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		33'732.50	
350.4272.04	Entrées Aula		500.00		500.00		420.00
350.4802.04	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		215'915.85
Complexe sportif du Mottier (1534)		336'780.00	50'000.00	359'750.00	58'500.00	399'566.65	73'038.80
350.3011.05	Indemnités surveillants piscine	20'400.00		18'600.00		22'042.50	
350.3114.05	Achats machines	-		-		5'235.75	
350.3121.05	Achats d'eau, énergie et combustible	120'000.00		120'000.00		119'936.30	
350.3133.05	Entretien courant du bâtiment	49'000.00		41'000.00		45'073.65	
* 350.3141.05	Réparations programmées du bâtiment	10'700.00		21'000.00		20'336.30	
350.3186.05	Assurances	6'700.00		6'700.00		6'783.30	
* 350.3901.05	Charges salariales	129'980.00		152'450.00		154'642.00	
350.3902.05	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		25'516.85	
350.4270.05	Locations locaux		-		8'500.00		8'000.00
350.4272.05	Entrées piscine		50'000.00		50'000.00		57'039.85
350.4363.05	Participations et remboursements de tiers		-		-		2'763.20
350.4801.05	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		-		5'235.75

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)		789'450.00	724'350.00	470'080.00	370'000.00	313'706.30	189'138.05
350.3121.06	Achats d'eau, énergie et combustible	30'000.00		30'000.00		30'038.00	
350.3133.06	Entretien courant du bâtiment	7'000.00		7'500.00		8'445.35	
* 350.3141.06	Réparations programmées du bâtiment	723'000.00		366'000.00		183'277.05	
350.3142.06	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		27'667.85	
350.3186.06	Assurances	3'000.00		3'000.00		3'039.90	
* 350.3901.06	Charges salariales	26'450.00		63'580.00		50'860.00	
350.3902.06	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		10'378.15	
350.4272.06	Location salle de rythmique		1'350.00		4'000.00		2'305.00
350.4363.06	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'556.00
* 350.4802.06	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		723'000.00		366'000.00		183'277.05
Grand-Mont / Ancien collège (250)		15'400.00	14'100.00	66'890.00	71'500.00	24'549.45	11'106.00
350.3121.07	Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'500.00		7'487.20	
350.3133.07	Entretien courant du bâtiment	1'500.00		1'300.00		2'448.30	
* 350.3141.07	Réparations programmées du bâtiment	5'700.00		57'400.00		12'433.40	
350.3186.07	Assurances	700.00		690.00		703.95	
350.3902.07	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'476.60	
350.4271.07	Loyers appartement / atelier		14'100.00		14'100.00		11'010.00
350.4363.07	Participation et remboursements de tiers		-		-		96.00
350.4802.07	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		57'400.00		-
Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)		14'700.00	-	12'990.00	-	36'988.45	-
350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	10'000.00		10'000.00		6'827.05	
* 350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	3'200.00		2'000.00		2'623.25	
* 350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	500.00		-		3'338.90	
350.3142.08	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		23'194.00	
350.3186.08	Assurances	1'000.00		990.00		1'005.25	
Petit-Mont / Collège + dépendances (323 + 324)		25'960.00	131'680.00	15'390.00	133'680.00	18'442.70	129'324.55
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	9'000.00		10'000.00		4'226.40	
* 350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	5'500.00		3'500.00		4'297.70	
* 350.3141.09	Réparations programmées du bâtiment	9'560.00		-		3'942.00	
350.3186.09	Assurances	1'900.00		1'890.00		1'915.05	
350.3902.09	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'061.55	
350.4231.09	Loyers locaux		130'000.00		132'000.00		127'644.55
350.4271.09	Loyers garage		1'680.00		1'680.00		1'680.00

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Auberge communale (327 + 1264)		18'800.00	59'800.00	38'770.00	79'800.00	18'444.95	61'400.00
	350.3133.10 Entretien courant du bâtiment	1'500.00		1'500.00		1'732.65	
*	350.3141.10 Réparations programmées du bâtiment	14'400.00		34'400.00		5'207.90	
	350.3186.10 Assurances	2'900.00		2'870.00		2'902.25	
	350.3902.10 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		8'602.15	
	350.4230.10 Loyers auberge		40'000.00		60'000.00		41'600.00
	350.4231.10 Loyers appartement		19'800.00		19'800.00		19'800.00
Grande salle (893)		130'410.00	102'400.00	148'870.00	120'600.00	117'465.90	85'131.85
	350.3121.11 Achats d'eau, énergie et combustible	24'000.00		24'000.00		19'055.75	
	350.3133.11 Entretien courant du bâtiment	6'000.00		6'000.00		4'632.00	
*	350.3141.11 Réparations programmées du bâtiment	74'800.00		93'000.00		58'091.85	
	350.3186.11 Assurances	4'700.00		4'700.00		4'775.65	
*	350.3901.11 Charges salariales	20'910.00		21'170.00		20'787.00	
	350.3902.11 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		10'123.65	
	350.4271.11 Loyers appartement		5'100.00		5'100.00		5'100.00
	350.4272.11 Locations grande salle		16'000.00		16'000.00		15'440.00
	350.4272.111 Loyers antenne téléphonie mobile		6'500.00		6'500.00		6'500.00
*	350.4802.11 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		74'800.00		93'000.00		58'091.85
Blécherette 1 / Abattoir (750)		15'600.00	20'400.00	19'200.00	20'400.00	71'744.30	77'507.50
	350.3121.12 Achats d'eau, énergie et combustible	7'700.00		7'700.00		7'129.45	
	350.3133.12 Entretien courant du bâtiment	1'200.00		1'200.00		1'085.75	
*	350.3141.12 Réparations programmées du bâtiment	5'900.00		9'500.00		55'650.45	
	350.3186.12 Assurances	800.00		800.00		813.25	
	350.3902.12 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		7'065.40	
	350.4271.12 Loyers		19'800.00		19'800.00		19'800.00
	350.4351.12 Chauffage - participation locataires		600.00		600.00		614.35
	350.4363.12 Participations et remboursements de tiers		-		-		1'442.70
	350.4802.12 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		55'650.45
Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)		119'530.00	18'000.00	117'820.00	18'000.00	123'976.50	18'000.00
	350.3121.14 Achats d'eau, énergie et combustible	23'000.00		23'000.00		19'695.45	
	350.3133.14 Entretien courant du bâtiment	15'000.00		15'000.00		16'038.65	
*	350.3141.14 Réparations programmées du bâtiment	18'800.00		17'000.00		14'430.05	
	350.3186.14 Assurances	2'730.00		2'730.00		2'789.20	
*	350.3901.14 Charges salariales	60'000.00		60'090.00		63'448.00	
	350.3902.14 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		7'575.15	
	350.4271.14 Loyers appartement		18'000.00		18'000.00		18'000.00

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)		35'610.00	28'500.00	28'640.00	28'500.00	78'139.50	84'189.95
350.3121.15	Achats d'eau, énergie et combustible	10'000.00		9'000.00		11'848.95	
350.3133.15	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		2'000.00		1'777.30	
* 350.3141.15	Réparations programmées du bâtiment	16'550.00		11'300.00		55'689.95	
350.3186.15	Assurances	1'800.00		1'780.00		1'813.55	
* 350.3901.15	Charges salariales	5'260.00		4'560.00		4'460.00	
350.3902.15	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'549.75	
350.4271.15	Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
350.4802.15	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		55'689.95
Maison villageoise / Bâtiment PPLS		23'980.00	49'000.00	24'770.00	49'000.00	24'043.50	47'842.00
350.3121.16	Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00		6'000.00		5'171.50	
350.3133.16	Entretien courant du bâtiment	3'200.00		3'500.00		2'469.05	
* 350.3141.16	Réparations programmées du bâtiment	6'210.00		6'700.00		7'905.25	
350.3186.16	Assurances	860.00		860.00		873.70	
* 350.3901.16	Charges salariales	7'710.00		7'710.00		7'624.00	
350.4270.16	Location locaux		49'000.00		49'000.00		47'842.00
Maison de paroisse (171)		107'980.00	97'200.00	34'220.00	-	37'838.25	1'200.00
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00		5'000.00		10'417.25	
350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	1'200.00		1'100.00		1'093.85	
* 350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	96'000.00		21'000.00		19'977.90	
350.3186.17	Assurances	750.00		750.00		764.35	
* 350.3901.17	Charges salariales	4'030.00		6'370.00		5'252.00	
350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		332.90	
350.4272.17	Locations		1'200.00		-		1'200.00
* 350.4802.17	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		96'000.00		-		-
Eglise + Chambrette (176 + 177)		55'100.00	8'000.00	154'710.00	133'000.00	34'959.90	25'559.90
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		4'500.00		7'592.05	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		3'500.00		5'194.25	
* 350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	30'270.00		125'000.00		353.35	
350.3186.18	Assurances	2'800.00		2'770.00		2'806.00	
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
* 350.3901.18	Charges salariales	4'030.00		10'940.00		9'713.00	
350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'301.25	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
350.4363.18	Participations et remboursements de tiers		-		-		17'559.90
350.4802.18	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		125'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Cantine du Châtaignier (716)		89'580.00	10'000.00	68'560.00	10'000.00	63'621.40	13'630.40
350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	13'000.00		13'000.00		8'539.10	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		6'000.00		9'683.65	
* 350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	14'800.00		16'500.00		-	
350.3186.19	Assurances	1'730.00		1'730.00		1'750.55	
* 350.3901.19	Charges salariales	54'050.00		31'330.00		25'881.00	
350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		17'767.10	
350.4272.19	Locations		10'000.00		10'000.00		12'635.00
350.4363.19	Participations et remboursements de tiers		-		-		995.40
Barbecues / Locaux / WC (715)		39'000.00	-	75'670.00	-	44'485.95	-
350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	300.00		340.00		172.80	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	1'500.00		1'500.00		2'351.05	
* 350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	36'700.00		42'000.00		9'885.60	
350.3186.20	Assurances	500.00		500.00		496.20	
350.3901.20	Charges salariales	-		31'330.00		25'881.00	
350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		5'699.30	
Stand de tir et ciblerie (717 + 718)		1'100.00	-	1'110.00	-	23'834.00	-
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	600.00		600.00		621.40	
350.3141.21	Réparations programmées du bâtiment	-		-		21'938.40	
350.3186.21	Assurances	500.00		510.00		337.30	
350.3902.21	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		936.90	
Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - ancien (1405)		43'250.00	-	42'900.00	-	40'604.80	-
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	14'000.00		14'000.00		9'680.35	
350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		4'000.00		3'392.05	
* 350.3141.22	Réparations programmées du bâtiment	350.00		-		-	
350.3186.22	Assurances	900.00		900.00		909.10	
350.3189.22	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
350.3902.22	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'623.30	
Congélateur (344)		11'200.00	7'400.00	16'420.00	7'400.00	5'513.40	7'319.00
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		5'000.00		2'561.85	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	1'100.00		1'100.00		667.75	
* 350.3141.23	Réparations programmées du bâtiment	4'000.00		8'000.00		-	
350.3186.23	Assurances	230.00		230.00		227.80	
* 350.3901.23	Charges salariales	870.00		2'090.00		2'056.00	
350.4232.23	Locations casiers		7'400.00		7'400.00		7'319.00

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Grand-Mont STPA (829)		54'150.00	2'000.00	49'370.00	2'000.00	37'587.30	12'966.60
350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		20'000.00		674.70	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	8'000.00		7'500.00		10'402.35	
* 350.3141.24	Réparations programmées du bâtiment	4'900.00		-		5'229.90	
350.3186.24	Assurances	2'670.00		2'670.00		1'857.05	
* 350.3901.24	Charges salariales	18'580.00		19'200.00		18'740.00	
350.3902.24	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		683.30	
350.4272.24	Locations		2'000.00		2'000.00		12'966.60
En Budron / Station de relevage (1403)		210.00	240.00	14'210.00	240.00	1'207.95	240.00
350.3141.25	Réparations programmées du bâtiment	-		14'000.00		480.20	
350.3186.25	Assurances	210.00		210.00		206.35	
350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		521.40	
350.4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
Collège des Martines (2493)		250'220.00	121'500.00	234'020.00	61'400.00	251'212.85	125'946.05
350.3114.26	Achat machines	-		10'000.00		3'516.70	
350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	43'000.00		45'000.00		27'574.15	
* 350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	19'500.00		18'000.00		19'954.90	
* 350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	70'100.00		43'500.00		68'879.35	
350.3186.26	Assurances	10'800.00		10'700.00		10'795.20	
* 350.3901.26	Charges salariales	106'820.00		106'820.00		104'441.00	
350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		16'051.55	
350.4270.26	Locations locaux		34'000.00		34'000.00		36'150.00
350.4271.26	Loyers appartement		17'400.00		17'400.00		17'400.00
350.4801.26	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		10'000.00		3'516.70
* 350.4802.26	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		70'100.00		-		68'879.35
Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887)		150'600.00	38'400.00	177'710.00	38'400.00	165'803.10	48'554.10
350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	35'000.00		35'000.00		29'048.90	
350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	40'000.00		35'000.00		40'686.70	
* 350.3141.28	Réparations programmées du bâtiment	13'700.00		45'800.00		3'598.90	
350.3186.28	Assurances	15'500.00		15'500.00		15'637.85	
* 350.3901.28	Charges salariales	46'400.00		46'410.00		47'019.00	
350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		29'811.75	
350.4271.28	Loyers appartements		38'400.00		38'400.00		38'400.00
350.4363.28	Participations et remboursements de tiers		-		-		10'154.10

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - nouveau (2941)		88'550.00	20'000.00	82'660.00	20'000.00	73'839.90	20'004.00
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		20'000.00		11'477.80	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	7'500.00		8'500.00		6'460.80	
* 350.3141.30	Réparations programmées du bâtiment	6'850.00		-		-	
350.3186.30	Assurances	3'200.00		3'160.00		3'199.60	
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	-		-		1'701.70	
350.4271.30	Loyer buvette		20'000.00		20'000.00		20'004.00
Collège du Mottier A - nouveau (2957)		180'820.00	5'000.00	153'610.00	10'200.00	209'592.15	61'153.25
350.3121.31	Achats d'eau, énergie et combustible	26'000.00		25'000.00		24'095.30	
* 350.3133.31	Entretien courant du bâtiment	15'000.00		13'000.00		17'350.45	
* 350.3141.31	Réparations programmées du bâtiment	4'200.00		-		54'428.95	
350.3186.31	Assurances	10'400.00		10'300.00		10'425.05	
* 350.3901.31	Charges salariales	125'220.00		105'310.00		102'936.00	
350.3902.31	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		356.40	
350.4272.31	Locations		1'000.00		6'200.00		4'045.00
350.4351.31	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		4'000.00		4'000.00		2'679.30
350.4802.31	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		54'428.95
Collège du Mottier C		192'320.00	36'000.00	162'450.00	2'300.00	158'996.45	-
350.3114.32	Achat machines	-		2'300.00		-	
350.3121.32	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		45'000.00		69'627.10	
* 350.3133.32	Entretien courant du bâtiment	27'000.00		25'000.00		30'363.35	
* 350.3141.32	Réparations programmées du bâtiment	4'200.00		-		-	
350.3186.32	Assurances	10'350.00		9'300.00		9'428.70	
* 350.3901.32	Charges salariales	100'770.00		80'850.00		47'858.00	
350.3902.32	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'719.30	
350.4351.32	Participations aux charges d'énergie		36'000.00		-		-
350.4801.32	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		2'300.00		-
Collège du Mottier D		219'010.00	-	132'230.00	20'000.00	-	-
350.3114.33	Achat machines	-		20'000.00		-	
* 350.3121.33	Achats d'eau, énergie et combustible	26'000.00		25'000.00		-	
* 350.3133.33	Entretien courant du bâtiment	17'000.00		16'000.00		-	
* 350.3186.33	Assurances	10'300.00		10'000.00		-	
* 350.3901.33	Charges salariales	165'710.00		61'230.00		-	
* 350.4801.33	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		20'000.00		-

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

COMMENTAIRES

- 310.3011 Engagement d'un employé supplémentaire au Service des Espaces verts, effectif total de 5 ETP (Variation 2015/2016, +0.6 ETP).
- 310.3012 Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
- 310.3145 La réalisation des PQ se poursuit avec comme corollaire une augmentation de la participation aux comités de gestion des équipements et des aménagements (CGEA). Au CGEA de Champs-Meunier, viennent s'ajouter dès fin 2015, ceux des Morettes et des Côtes de la Grangette. Il s'agit d'une participation aux frais d'entretien à hauteur de 20 %. Versements anticipés au Syndicat des Améliorations Foncières (CHF 12'000.--), réserve pour travaux de drainage (CHF 10'000.--) et participation à l'entretien des plans de quartier selon conventions (CHF 55'000.--).
- 310.4232.01 Diminution du nombre de macarons vendus aux enseignants.
- 320.4658 Sous réserve de la réintroduction de la zone de Manlout dans le périmètre des forêts de protection par la Confédération.
- 350.3011 Les charges salariales des bâtiments sont modifiées et adaptées en fonction de la nouvelle répartition des pourcentages dans les divers comptes
350.4901 350.3901.xx par imputation au compte 350.4901, soit une augmentation de 1.45 ETP pour l'ensemble des bâtiments (14.81 ETP au total). Il prévu d'engager un nouvel apprenti en 2016 (Variation 2015/2016, +1.45 ETP).
- 350.3133...** Entretien courant du bâtiment, contrats d'entretien, produits d'entretien et de nettoyages, fournitures diverses.
- 350.3141...** Budgets élaborés sur la base de devis ou d'estimations.
- 350.3142...** L'ensemble des travaux imprévus ont été amortis par prélèvement au fonds de réserve Entretien bâtiments et domaines.
- 350.3189 Compte frais d'études «bâtiments»: prestations de services, honoraires Collège Grand-Mont (CHF 100'000.--), Dépendance du Petit-Mont (CHF 70'000.--), Auberge communale (CHF 17'500.--), Grande salle (CHF 50'000.--), Abattoirs (CHF 9'800.--), Maison de paroisse + WC (CHF 16'000.--), Barbecue Châtaignier + refuge Châtifeuillet (CHF 6'700.--), études complémentaires prévisibles (30'000.--).
- 350.3901...** Suite à l'engagement d'un agent d'exploitation en juin 2015 à 100 % (1 ETP) pour l'entretien extérieur du Site du Mottier, la charge salariale supplémentaire est répartie à raison de 20 % par bâtiment dans les comptes 350.3901.04, 350.3901.05, 350.3901.31, 350.3901.32 et 350.3901.33.
Le Chef concierge actuellement engagé à 62 % tous bâtiments et 32 % au Collège de Crétalaison, 3 % au Temple, 2 % Jorat 5 (Bâtiment commercial), 1 % maison de paroisse, passera à 85 % tous bâtiments et 15 % STPA en renfort à l'équipe d'AGEX subordonnée au Responsable des agents d'exploitation.
Les charges salariales des bâtiments sont modifiées et adaptées en fonction de la nouvelle répartition des pourcentages dans les divers comptes 350.3901.xx, soit une augmentation de 1.45 ETP pour l'ensemble des bâtiments (14.81 ETP au total). Il prévu d'engager un nouvel apprenti en 2016.

- 350.3902...** Imprévu en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service. Le budget est porté à CHF 170'000.-- vu l'augmentation du parc immobilier et des nombreuses interventions en cours d'année.
- 350.4802...** D'entente entre la Municipalité et la Commission des finances, et ceci dès le budget 2010, tous travaux de réparations/rénovations concernant les comptes 350.3141.xx « Réparations programmées du bâtiment » d'un montant supérieur à CHF 50'000.-- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines ».
- 350.3141.01** Assainissement des installations techniques de la fontaine d'agrément (CHF 9'000.--), installation d'un projecteur en potence et écran fixe dans salle de formation (CHF 4'100.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 4'700.--).
- 350.3901.01** Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 1.00 ETP.
- 350.3141.02** Remplacement des joints de dilatation des façades et fenêtres (CHF 12'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 1'800.--).
- 350.3901.02** Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.40 ETP. (Engagement de l'apprenti actuel au terme de sa formation pour une activité à 40 % au Collège de Crétalaison et 60 % au Collège du Grand-Mont).
- 350.3133.04** Adaptation des charges pour le nettoyage des fenêtres avec camion-nacelle articulé.
- 350.3141.04** Remplacement du mobilier scolaire vétuste et ouverture d'une classe supplémentaire (CHF 35'000.--), remplacement d'un réservoir WC (CHF 1'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 4'000.--).
- 350.3901.04** Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 1.38 ETP.
- 350.3133.05** Adaptation des charges pour le nettoyage des fenêtres avec camion-nacelle articulé.
- 350.3141.05** Achat divers pour le renouvellement des équipements de la piscine (CHF 3'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 1'700.--), remplacement de l'automate ventilation avec la programmation et raccordement électrique (CHF 6'000.--).
- 350.3901.05** Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 1.20 ETP.
- 350.3141.06** Assainissement de 4 classes (étapes 2 et 3 prévues) : Assainissement du sol sportif de la salle de rythmique (CHF 20'000.--), assainissement de la place pavée Sud (CHF 40'000.--), renforcement de l'isolation thermique des toitures (CHF 118'000.--), rafraîchissement du traitement des structures de charpente visibles (CHF 20'000.--), pont de travail (CHF 30'000.--), remplacement du revêtement de sol en marmoléum (CHF 50'000.--), remplacement des luminaires (CHF 60'000.--), remplacement des lavabos-rigoles et faïences (CHF 10'000.--), distribution chaleur, lavage tuyauterie de chauffage de sol, traitement de l'eau de chauffage (CHF 15'000.--), remplacement des stores toiles et pose et de stores à lamelles sur vitrage supérieur (CHF 40'000.--), remplacement du mobilier fixe (CHF 72'000.--), installation de tableaux interactifs, y compris installation électrique et informatique (CHF 32'000.--), pupitre multimédia (CHF 18'000.--), remplacement du mobilier tables et chaises (CHF 80'000.--), réserve pour divers et imprévus, environ 7 % (CHF 41'000.--), honoraires architecte, frais de reproduction (CHF 69'000.--), installation d'un luminaire extérieur devant collège (CHF 6'500.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 1'500.--) amortissement par prélèvement au fond réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

- 350.3901.06 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.60 ETP. (Engagement de l'apprenti actuel au terme de sa formation pour une activité à 40 % au Collège de Crétalaison et 60 % au Collège du Grand-Mont).
- 350.3141.07 Câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau MCR (CHF 5'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 700.--).
- 350.3133.08 Adaptation des coûts pour le raccordement au réseau à distance MCR.
- 350.3141.08 Curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 500.--).
- 350.3133.09 Adaptation des coûts pour les abonnements de maintenance : brûleur chaudière gaz et installation de climatisation informatique.
- 350.3141.09 Curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 810.--), remplacement d'un store intérieur (CHF 650.--), isolation des conduites aux normes d'énergie (CHF 2'300.--), câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau MCR (CHF 5'800.--).
- 350.3141.10 Remplacement de la moquette dans salle à manger du restaurant (CHF 5'000.--), remplacement des joints des meubles froids (CHF 2'500.--), câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau à distance MCR (CHF 6'500.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 400.--).
- 350.3141.11 Réparation ferblanterie, pose d'une protection latérale sur entrée (CHF 1'500.--), remplacement du solde des chaises de la salle (CHF 19'500.--),
350.4802.11 assainissement des façades des WC publics (CHF 17'000.--), nettoyage de la hotte, conduite de ventilation (CHF 5'100.--), rafraîchissement peinture murs, plafond et boiserie salle du foyer (CHF 11'300.--), câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau à distance MCR (CHF 12'500.--), mise hors service de la fosse septique, pose d'un regard et raccordement au collecteur EU (CHF 10'000.--), curage des sacs et canalisations, vidange fosse septique EC et EU (CHF 3'000.--). - amortissement par prélèvement au fond réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.3901.11 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.24 ETP.
- 350.3141.12 Câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau à distance MCR (CHF 5'500.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 400.--).
- 350.3141.14 Remplacement du plancher pourri devant entrée, réparation muret (CHF 12'400.--), câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau à distance MCR (CHF 5'600.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 800.--).
- 350.3901.14 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.57 ETP.
- 350.3141.15 Arrachage de la haie et plantation nouvelle haie de thuyas (CHF 10'100.--), remplacement des stores toiles usés (CHF 6'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 450.--).
- 350.3901.15 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.05 ETP. (Suite à l'ouverture d'une classe de travaux manuels par la Direction des écoles dans ce bâtiment, 5 % sont nécessaires pour assurer l'entretien de la classe, du hall et des sanitaires).
- 350.3141.16 Câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau à distance MCR (CHF 5'500.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 710.--).

- 350.3901.16 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.11 ETP.
- 350.3141.17 Remplacement des tables et chaises usagées (demande de la paroisse) (CHF 16'500.--), remplacement du faux-plafond de la salle polyvalente (CHF 17'000.--), remplacement des luminaires (CHF 10'000.--), mise en conformité de la sous-station chaufferie, pose de vannes de réglage pour le groupe de bâtiments (CHF 32'000.--), câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau à distance MCR (CHF 20'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 500.--). - amortissement par prélèvement au fond réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.4802.17
- 350.3901.17 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.05 ETP.
- 350.3141.18 Piquage de l'enduit existant et pose d'un crépis minéral (CHF 30'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 270.--).
- 350.3901.18 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.05 ETP.
- 350.3141.19 Curage des sacs et canalisations EC et EU (1'300.--), mise en passe des portes avec cylindres mécatroniques (CHF 13'500.--).
- 350.3901.19 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.70 ETP.
- 350.3141.20 Remplacement portes d'entrée tir et local technique (CHF 11'000.--), grattage des mousses, traitement fongicide, remplacement des tuiles cassées (CHF 10'500.--), sablage pour traitement des tags sur les façades et murs intérieurs (CHF 5'300.--), remplacement des éléments de bois pourris (CHF 9'500.--), traitement des boiseries, application d'une peinture anti graffiti (CHF 400.--).
- 350.3141.22 Remplacement du paillason anti-saleté d'entrée (CHF 350--).
- 350.3141.23 Rhabillage muret et revêtement bitumineux (CHF 4'000.--).
- 350.3901.23 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.01 ETP.
- 350.3141.24 Curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 4'900.--).
- 350.3901.24 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.15 ETP.
- 350.3133.26 Adaptation des coûts pour contrats pour réseau à distance MCR, éclairage de secours et timbreuse concierge.
- 350.3141.26 Collège :
- 350.4802.26 Remplacement des joints de dilatation du couvert, nettoyage et dégraissage des verres (CHF 8'500.--), remplacement des spots de sol hors d'usage (CHF 17'000.--), travaux de fouille CHF (6'000.--), réparation des engins bois pourris de la place de jeux (CHF 15'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 600.--).
- Annexe Laiterie de Penaud :
Assainissement des façades du bâtiment (CHF 9'000.--), pose d'un drainage en pied de façade, rhabillage de la passerelle et l'escalier béton (CHF 9'500.--), remplacement des fenêtres et porte pourries (CHF 4'500.--).- amortissement par prélèvement au fond réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

- 350.3901.26 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 1.00 ETP.
- 350.3141.28 Nettoyage et contrôle des détecteurs de fumée (CHF 1'800.--), remise en état de l'installation d'éclairage de secours (CHF 3'000.--), câblage, matériel et raccordement de la chaufferie au réseau à distance MCR (CHF 6'000.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 2'900.--).
- 350.3901.28 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 0.45 ETP.
- 350.3141.30 Pose de deux sèche-mains à air pulsé type Dyson dans WC hommes (CHF 4'100.--), pose d'un ferme porte entrée vestiaire joueurs (CHF 550.--), curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 2'200.--).
- 350.3133.31 Adaptation des charges pour le nettoyage des fenêtres avec camion-nacelle articulé.
- 350.3141.31 Curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 4'200.--).
- 350.3901.31 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 1.20 ETP.
- 350.3133.32 Adaptation des charges pour le nettoyage des fenêtres avec camion-nacelle articulé.
- 350.3141.32 Curage des sacs et canalisations EC et EU (CHF 4'200.--).
- 350.3901.32 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 1.20 ETP.
- 350.XXXX.33 Collège du Mottier D : nouveau bâtiment mis en service à la rentrée scolaire d'été 2015. En l'absence d'historique pour les charges, les budgets sont estimés sur la base du Collège du Mottier A en service et seront adaptés en 2017 pour ce collège.
- 350.3901.33 Répartition des charges salariales Agents d'exploitation ; 1.60 ETP. (Le collège du Mottier D nécessite un renfort à l'AGEX en place de 40 % supplémentaire pour assurer l'entretien du collège avec sa salle de gymnastique).

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	TRAVAUX	7'112'020.00	3'309'700.00	6'733'350.00	3'232'580.00	6'429'388.86	3'580'187.39
410	Police des constructions	25'000.00	125'000.00	20'000.00	150'000.00	-	104'568.50
* 410.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		20'000.00		-	
* 410.4313	Permis de construire, de fouilles		125'000.00		150'000.00		104'568.50
420	Urbanisme et développement durable	715'540.00	50'000.00	754'920.00	50'000.00	703'457.40	41'678.40
* 420.3003	Commissions consultatives Aménagement du territoire	8'000.00		3'600.00		4'200.00	
* 420.3011	Salaires	199'020.00		233'800.00		312'340.70	
420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	17'510.00		20'580.00		27'845.90	
420.3035	Allocations familiales	-		240.00		180.00	
420.3040	Caisse de pensions	33'410.00		39'100.00		46'707.75	
420.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		4'800.00	
* 420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	4'000.00		4'000.00		3'779.50	
* 420.3189	Plan d'extension	200'000.00		200'000.00		171'561.55	
* 420.3189.01	Remaniement parcellaire	50'000.00		50'000.00		16'058.40	
* 420.3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	200'000.00		200'000.00		115'983.60	
420.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		25'620.00
420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		50'000.00		50'000.00		16'058.40
430	Réseau routier	3'383'280.00	225'000.00	2'938'350.00	95'000.00	2'638'426.30	314'035.50
* 430.3011	Salaires	1'130'600.00		1'059'600.00		1'034'285.10	
430.3012	Salaires personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		35'647.50	
430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	100'370.00		94'130.00		94'256.30	
430.3035	Allocations familiales	1'320.00		1'320.00		1'380.00	
430.3040	Caisse de pensions	181'870.00		170'700.00		152'853.30	
430.3061	Utilisation véhicules privés	10'800.00		9'000.00		8'400.00	
430.3069	Indemnités au personnel	10'320.00		10'600.00		9'530.00	
430.3114	Achat machines + outils	5'000.00		5'000.00		2'214.05	
* 430.3115	Remplacement véhicules et machines	225'000.00		95'000.00		251'964.00	

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3135	Outils et produits déneigement	100'000.00		100'000.00		25'556.20	
430.3137	Evacuation déchets poubelles publiques	15'000.00		15'000.00		8'212.25	
430.3142	Entretien réseau routier	110'000.00		110'000.00		108'684.85	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	100'000.00		100'000.00		120'886.85	
* 430.3142.02	Réfection des routes	630'000.00		650'000.00		373'573.90	
430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	3'000.00		3'000.00		21'347.90	
* 430.3142.04	Achat fournitures diverses	40'000.00		35'000.00		50'071.60	
* 430.3146	Frais d'acquisition terrains	85'000.00		-		-	
430.3154	Entretien véhicules + machines	135'000.00		135'000.00		119'270.75	
430.3188	Courses de déneigement	75'000.00		75'000.00		58'036.80	
* 430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	275'000.00		120'000.00		22'254.95	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		41'090.00
430.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		18'767.45
430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		140'000.00		95'000.00		254'178.05
* 430.4801.01	Prélèvement fonds achat terrains		85'000.00		-		-
431	Eclairage public	241'000.00	272'000.00	256'000.00	272'000.00	204'997.95	292'899.03
431.3123	Electricité consommation commune	91'000.00		91'000.00		77'357.10	
* 431.3143	Entretien du réseau	100'000.00		115'000.00		93'304.20	
431.3143.01	Amélioration du réseau	50'000.00		50'000.00		34'336.65	
431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		270'000.00		270'000.00		290'835.48
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		2'000.00		2'000.00		2'063.55
440	Place de sports - cimetière	113'500.00	4'000.00	102'500.00	4'000.00	67'281.25	11'780.00
440.3137	Evacuation déchets Place de sports	-		15'000.00		-	
* 440.3141	Entretien Place de sports	63'500.00		57'500.00		45'033.50	
440.3145	Entretien cimetière	35'000.00		30'000.00		7'247.75	
* 440.3189	Frais d'étude	-		-		-	
440.3902	Imputation interne évacuation déchets Place de sports	15'000.00		-		15'000.00	
440.4272	Concessions		4'000.00		4'000.00		9'600.00
440.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		2'180.00

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
* 450	Ordures - déchets	1'148'700.00	1'148'700.00	1'176'580.00	1'176'580.00	1'040'425.26	1'040'425.26
* 450.3011	Salaires	180'300.00		127'800.00		138'230.60	
450.3012	Salaires personnel auxiliaire	6'000.00		6'000.00		-	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/APG	16'400.00		11'780.00		10'687.40	
450.3040	Caisse de pensions	25'500.00		17'800.00		17'075.20	
* 450.3141	Entretien installations Viane et Manlout	500.00		163'200.00		225.05	
* 450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	920'000.00		850'000.00		817'073.35	
450.3190	Intérêts moratoires sur décompte TVA	-		-		355.00	
450.3301	Pertes sur débiteurs	-		-		4'370.00	
450.3811	Attribution aux financements spéciaux	-		-		52'408.66	
* 450.4342	Taxes forfaitaires déchets		625'000.00		610'000.00		587'122.22
450.4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		1'500.00		2'500.00		1'412.96
450.4354	Vente de produits de récupération		25'000.00		25'000.00		21'290.83
450.4390	TVA à récupérer sur exercice 2013		-		-		40'004.00
* 450.4526	Rétrocession périmètre vente de sacs		350'000.00		400'000.00		349'384.60
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		15'000.00		15'000.00		21'210.65
450.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		112'200.00		124'080.00		-
450.4902	Imputations de l'évacuation des déchets		20'000.00		-		20'000.00
460	Egouts - épuration	1'485'000.00	1'485'000.00	1'485'000.00	1'485'000.00	1'774'800.70	1'774'800.70
460.3141	Exploitation stations pompage	25'000.00		25'000.00		33'439.09	
460.3144	Entretien collecteurs	50'000.00		50'000.00		38'554.60	
460.3144.01	Aménagement collecteurs	100'000.00		100'000.00		88'007.18	
* 460.3189	Frais d'étude "épuration"	225'000.00		175'000.00		205'345.75	
460.3301	Pertes sur débiteurs	-		-		2'277.30	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	379'951.00		310'101.00		297'202.83	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	560'000.00		431'400.00		396'828.56	
460.3811	Attribution aux financements spéciaux	145'049.00		393'499.00		713'145.39	
* 460.4341	Taxes de raccordement		100'000.00		100'000.00		530'236.00
* 460.4342	Taxes annuelles de traitement		865'000.00		865'000.00		754'476.50
* 460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		520'000.00		520'000.00		490'088.20

4 - TRAVAUX

COMMENTAIRES

- 410.3185 Ce compte est destiné aux éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures litigieuses. En 2015, des cas litigieux sont survenus. Ce montant peut également servir de réserve pour des frais d'étude.
- 410.4313 Ce montant correspond aux émoluments des permis de construire. Il est variable en fonction des projets des particuliers et des promoteurs.
- 420.3003 La commission Société à 2000 watts a été créée en 2014. Il faut compter 5 à 6 séances de la commission S2000W. Vu le lancement de plans de quartier du PDL, la CCU peut également être en activité avec une à deux séances.
- 420.3011 Répartition d'un poste existant entre Urbanisme et développement durable 65 % et Travaux et Infrastructures 35 %. Effectif total de 1.65 ETP (Variation 2015/2016, -0.0 ETP).
- 420.3185 Cotisations à diverses associations et achats documentaires.
- 420.3189 Quelques études ont été lancées : assainissement bruit routier, développement du site du Châtaignier, plan de quartier Praz-Prévôt. D'autres pourraient l'être en fonction du plan d'actions soumis à la Municipalité. Les études et autres frais relatifs au maintien du label « Cité de l'énergie » y figurent également.
- 420.3189.01 Il s'agit des honoraires du bureau et de la CCL (secrétariat) selon arrêt CE 1982. Cela est très variable en fonction des années en raison de recours à la CDAP et/ou au TF, de travaux géométriques, etc. Chaque année, ce montant n'est pas estimé par la Commune mais par la CCL.
- 420.3189.02 Participation au SDNL y c. les études réalisées en intercommunalité dans ce cadre. Parmi celles-ci, certaines étaient prévues mais n'ont pu être réalisées en 2014-2015 vont certainement l'être dès fin 2015 : urbanisation et agriculture, mobilité douce, notamment.
- 430.3011 Engagement d'un dessinateur au Service des travaux et infrastructures (1 ETP) et répartition d'un poste existant entre Travaux et Infrastructures 35 % et Urbanisme et développement durable 65 %. Effectif total de 12.35 ETP (Variation 2015/2016, +1 ETP).
- 430.3115 Remplacement du petit camion Rexter par un transporter. Deux mono-axes Rapid Mondo sont également remplacés. Ces achats sont amortis par un prélèvement (compte 430.4801) sur le fonds de réserve véhicules, machines et matériel.
- 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 Suite de l'effort pour assurer le maintien de l'état du réseau routier, qui a passablement souffert ces dernières années.
- 430.3142.04 Adaptation du budget (dépassements réguliers).

430.3146 430.4801.01	Acquisition de terrains au Ch. de Maillefer dans le cadre du projet de prolongement de la ligne tl 3 - amortissement par prélèvement au fond réserve Fonds achat terrain / bâtiments (9282.02).
430.3189	Le budget prend en compte la part des études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de construction des aménagements routiers prévus dans le plan d'investissements.
431.3143	Outre les frais d'entretien courant, le budget tient compte d'une campagne de contrôle de stabilité des mâts d'éclairage.
440.3141	Y compris réserve (CHF 15'000.--) pour participation à l'entretien du terrain de foot de Baulmes.
440.3189	Frais d'étude pour la réalisation d'un terrain de foot synthétique au Châtaignier. (refusé par amendement du Conseil communal)
450	Commentaire général au compte 450 La nouvelle politique de gestion des déchets décidée par la Municipalité va modifier les habitudes des habitants. Les budgets 450 en tiennent compte.
450.3011	L'ouverture élargie des horaires de la déchèterie de Manlout nécessite l'attribution de deux postes à 100 % (Variation 2015/2016, +0.6 ETP).
450.3141	Achat de sacs de copeaux pour revente aux habitants. Les investissements pour des installations fixes liées à la récolte et à la gestion des déchets (Molok, barrière déchèterie, ...) feront l'objet de préavis spécifiques, et ne sont plus compris dans le budget).
450.3188	Mise en place d'une récolte hebdomadaire des déchets verts ; Mise en place d'une déchèterie mobile ; Récolte mensuelle du papier au porte-à-porte ; Abandon de la récolte au porte-à-porte des déchets encombrants ; Abandon des points de récolte du PET aux écopoints (récolte dans le Molok).
450.4342	Les taxes forfaitaires "Individuelle" (CHF 95.--) et "Entreprise" (CHF 190.--) restent inchangées en 2016. L'augmentation prévisible du nombre d'habitants est prise en compte.
450.4526	L'augmentation prévisible du nombre d'habitants est prise en compte. Les nouveaux services proposés devraient engendrer un meilleur tri des déchets.
460.3189	Maintien de l'effort fait sur les contrôles des parcelles privées.
460.3526	Dès le 1er janvier 2016, Lausanne a confié l'exploitation et la rénovation (STEPact) de la STEP de Vidy à la société EPURA SA. La convention intercommunale liant Lausanne aux autres communes desservies n'est pas modifiée. 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 de septembre 2015.

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.

L'accroissement des charges par rapport au budget 2015 résulte principalement des paramètres suivants :

L'introduction, au 1er janvier 2016, d'une taxe fédérale destinée à financer le traitement des micropolluants.

L'avancement du projet et le démarrage des travaux STEPact.

La redevance annuelle liée au DDP accordé à EPURA SA.

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 et des coûts d'exploitation et d'entretien des ouvrages d'assainissement (STEP et ouvrages annexes) des eaux.

460.4342

460.4342.01

Pour l'année 2016, la Municipalité a donc décidé de reconduire le taux des taxes 2015 ci-dessous :

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

eaux claires: 12.- Fr/m² étanche (inchangé)

eaux usées: 10.- Fr/m² de plancher (inchangé)

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

eaux claires: 0.00 Fr/m² étanche (inchangé)

eaux usées: 1.50 Fr/m³ d'eau potable consommé (inchangé)

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

eaux claires: 0.35 Fr/m² étanche (inchangé)

eaux usées: 0.35 Fr/m³ d'eau potable consommé (inchangé)

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'498'880.00	203'600.00	1'460'360.00	189'100.00	1'315'159.89	214'019.90
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	62'500.00	-	52'500.00	-	40'646.45	-
500	Administration, secrétariat	62'500.00	-	52'500.00	-	40'646.45	-
500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	1'000.00		1'000.00		420.00	
500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	1'500.00		1'500.00		1'299.20	
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		430.00	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	3'000.00		3'000.00		1'548.65	
500.3173	Promotions et prix divers	5'000.00		5'000.00		4'968.40	
* 500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	50'000.00		40'000.00		31'980.20	
* 51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	797'000.00	5'500.00	754'500.00	4'700.00	613'974.75	7'030.40
510	Enseignement	797'000.00	5'500.00	754'500.00	4'700.00	613'974.75	7'030.40
510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	8'500.00		6'000.00		7'609.05	
510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	5'000.00		5'000.00		-	
510.3103.03	Caisse de classes	13'000.00		12'000.00		8'304.00	
* 510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	35'000.00		35'000.00		26'185.90	
510.3151	Entretien machines	2'500.00		2'500.00		2'283.00	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	2'000.00		3'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	6'000.00		4'000.00		6'103.80	
* 510.3171	Manifestations culturelles et sportives	5'000.00		8'000.00		965.80	
510.3186	Assurance accidents complémentaire	7'000.00		7'000.00		6'579.50	
510.3522.02	Frais écolage (équilibre et dérogation)	3'000.00		2'000.00		4'808.30	
* 510.3662	Bus scolaires	650'000.00		600'000.00		522'128.40	
* 510.3663	Courses et camps	55'000.00		65'000.00		24'948.20	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	5'000.00		5'000.00		4'058.80	
510.4332	Etudes surveillées, participation des parents		3'000.00		1'000.00		2'997.00
510.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		-		1'200.00		4'033.40
510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'500.00		2'500.00		-

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
* 52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	163'600.00	9'000.00	158'500.00	11'500.00	155'917.15	11'368.65
520	Enseignement secondaire et pré-gymnasial	163'600.00	9'000.00	158'500.00	11'500.00	155'917.15	11'368.65
520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	8'500.00		8'500.00		11'341.50	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	7'000.00		4'000.00		6'620.75	
520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	5'000.00		5'000.00		4'891.90	
520.3103.03	Caisse de classes	4'600.00		5'000.00		7'028.00	
* 520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	45'000.00		45'000.00		39'543.30	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	3'000.00		3'000.00		1'954.00	
520.3151	Entretien machines	3'000.00		3'000.00		595.00	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	2'000.00		2'000.00		-	
* 520.3171	Manifestations culturelles et sportives	3'000.00		4'500.00		2'679.75	
520.3186	Assurance accidents complémentaire	3'000.00		3'000.00		2'736.10	
520.3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	4'000.00		3'000.00		3'750.00	
* 520.3522.02	Frais écolage (équilibre, sport études)	20'000.00		10'000.00		33'458.20	
520.3662	Frais transport	8'000.00		5'000.00		5'203.80	
* 520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	45'000.00		55'000.00		35'026.80	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	2'500.00		2'500.00		1'088.05	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		500.00		500.00		126.00
520.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		-		5'000.00		3'008.35
520.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'500.00		2'500.00		3'140.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		6'000.00		3'500.00		5'094.30
530	Enseignement spécialisé	1'000.00	-	1'000.00	-	971.15	-
530.3522	Participation CRENOL	1'000.00		1'000.00		971.15	
540	Orientation professionnelle	8'000.00	-	8'000.00	-	7'369.25	-
540.3512	Participation orientation professionnelle	8'000.00		8'000.00		7'369.25	

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550	Médiathèque scolaire et communale	201'240.00	91'100.00	232'720.00	92'900.00	209'049.55	104'902.85
* 550.3011	Salaires	131'000.00		154'700.00		147'419.05	
550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	11'530.00		13'620.00		12'837.80	
550.3040	Caisse de pensions	20'210.00		20'900.00		19'952.85	
550.3069	Frais de déplacements et formation	3'000.00		3'000.00		1'543.60	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		2'500.00		2'768.95	
550.3102	Achat de livres et documentation	15'000.00		15'000.00		8'134.10	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	5'000.00		5'000.00		3'726.60	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	5'000.00		5'000.00		4'500.10	
550.3112	Achat de mobilier	2'000.00		2'000.00		1'825.00	
550.3152	Entretien du mobilier	1'000.00		1'000.00		-	
550.3170	Expositions et animations diverses pour la population	5'000.00		10'000.00		6'341.50	
550.4352	Vente d'abonnements		500.00		500.00		-
550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		90'600.00		92'400.00		104'902.85
560	Service médical & dentaire	53'500.00	-	52'500.00	-	44'370.80	-
560.3012	Médecin scolaire	9'000.00		8'000.00		8'712.55	
560.3109	Prévention santé, action et formation	2'000.00		2'000.00		-	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	2'500.00		2'500.00		1'312.25	
560.3654	Service dentaire scolaire	40'000.00		40'000.00		34'346.00	
570	Réfectoire scolaire	140'600.00	98'000.00	128'100.00	80'000.00	177'611.99	90'718.00
570.3011	Salaires, y compris charges sociales	42'600.00		37'600.00		34'304.25	
570.3131.01	Achat marchandise accueil tartine	-		-		310.95	
570.3182	Frais de téléphone	-		500.00		226.95	
* 570.3189	Prestations exécutées par des tiers	98'000.00		90'000.00		142'769.84	
570.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		400.00
570.4652	Vente repas réfectoire		98'000.00		80'000.00		88'314.00
570.4652.01	Vente accueil tartine		-		-		2'004.00
580	Temple et cultes	71'440.00	-	72'540.00	-	65'248.80	-
580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	17'600.00		18'000.00		17'243.75	
580.3011.01	Salaires marguillier, y compris charges sociales	12'100.00		12'300.00		10'914.45	
580.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		180.00	
580.3124	Entretien et frais divers	500.00		500.00		245.40	
580.3652	Contribution église catholique	40'000.00		40'000.00		35'942.15	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'000.00		1'500.00		723.05	

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE

COMMENTAIRES

- 51** **Le calcul pour l'année civile 2016 est fait avec 650 élèves de 1-8 P et 230 élèves de 9 à 11 H.**
- 52**
- 500.3512 Adaptation de la convention Canton - commune du Mont, suite à l'augmentation des tâches déléguées. Deux raisons à cela: l'augmentation des effectifs des élèves et la mise en place du parascolaire.
- 510/520.3112 Le mobilier consiste en des tables et chaises à remplacer ou pour de nouvelles classes. Il comprend aussi du matériel pédagogique divers tel que livres, informatique, jeux éducatifs, etc...
- 510.3662 A la rentrée scolaire 2010, nous engageons un 4ème bus, pour env. 700 élèves. Depuis, l'UAPE a ouvert ses portes en mars 2014. Celle-ci atteint une fréquentation à la rentrée 2015 proche des 100 % certains jours/semaine. Afin de pouvoir répondre à notre obligation de transport pour l'UAPE et à l'augmentation des effectifs scolaires, nous avons passé à 5 bus et 164 places. Le nombre d'enfants inscrits est d'environ 250. Les enfants des Martines font le trajet UAPE-Martines-UAPE à pied, accompagnés par les éducatrices de l'UAPE. Une restriction d'accès devra probablement être mise en œuvre dès la rentrée 2016. Le budget de CarPostal ne nous est pas encore parvenu au moment de l'établissement du budget.
- 510/520.3663 Le budget camps et courses est calculé selon un montant déterminé par année scolaire. Il comprend la somme maximale en cas de mise en place de tous les camps ou courses allouées. Le subside accordé, sur la base d'un projet soumis à la direction, n'est donc pas systématique, certains enseignants n'organisant pas de sorties annuellement. Le camp à l'île d'Yeu représente un quart de ce montant. Il est soumis à autorisation du DFJC. L'effectif général est le second critère d'augmentation de ce poste. La participation des parents est d'env. 50 % du coût.
- 510/520.3171 Le montant du budget 2015 comprenait une part pour l'inauguration du site du Mottier.
- 520.3522.02 On constate une diminution des dérogations accordées par le département. Cependant, les montants de ces dérogations ont été fortement augmentés par le canton. De plus, le montant prévu au budget 2015 était inférieur à la réalité des comptes 2014.
- 550.3011 Effectif de 1.75 ETP (Variation 2015/2016, -0.15 ETP).
- 570.3189 Le budget est calculé sur un nombre moyen de 55 repas/jour multiplié par le coût du repas (CHF 12.--, inchangé) et multiplié par le nombre de jours/année scolaire (148). Les comptes 2014 représentaient un an et demi d'exploitation. (août 2013- déc. 2014)

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	SECURITE PUBLIQUE	2'343'043.00	183'000.00	2'322'234.00	173'000.00	2'312'433.35	236'513.58
610	Police administrative et Police cantonale	1'611'613.00	78'000.00	1'606'304.00	78'000.00	1'629'932.25	118'299.20
* 610.3011	Salaires	296'300.00		297'200.00		291'221.15	
610.3011.01	Indemnités inconvénients	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
610.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	25'780.00		25'820.00		24'940.00	
610.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		240.00	
610.3040	Caisse de pensions	46'730.00		46'800.00		44'928.85	
610.3065	Frais habillement, équipement	4'000.00		4'000.00		772.00	
610.3069	Remboursements frais et débours	1'000.00		1'000.00		60.60	
610.3091	Formation et cotisations	5'000.00		5'000.00		585.60	
* 610.3091.01	Santé & Sécurité au travail	10'000.00		-		-	
610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	6'000.00		7'500.00		5'651.85	
610.3143	Signalisation routière	90'000.00		90'000.00		90'253.40	
610.3155	Entretien véhicules	10'000.00		10'000.00		9'626.45	
610.3182	Frais téléphones	5'000.00		5'000.00		2'880.05	
610.3189	Frais d'étude	20'000.00		20'000.00		4'120.20	
610.3510	Participation communale à la nouvelle organisation policière	1'066'963.00		1'069'144.00		1'001'740.00	
610.3510.01	Participation décompte final nvlle org. Policière (2013 payé en 2014)	-		-		130'694.00	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	15'000.00		15'000.00		12'618.10	
610.4312	Permissions diverses		8'000.00		8'000.00		30'459.20
610.4370	Amendes d'ordre		20'000.00		20'000.00		20'320.00
610.4370.01	Notification commandements de payer		20'000.00		20'000.00		23'490.00
610.4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		30'000.00		30'000.00		44'030.00
620	Service communal de la population	396'030.00	100'000.00	394'930.00	90'000.00	378'898.80	107'354.83
* 620.3011	Salaires	275'000.00		276'500.00		264'731.75	
620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	24'200.00		24'330.00		23'125.25	
620.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		240.00	
620.3040	Caisse de pensions	43'190.00		43'460.00		38'938.45	
620.3069	Remboursements frais + débours	400.00		400.00		182.90	
620.3191	Taxes Service de la population (SPOP)	53'000.00		50'000.00		51'680.45	
620.4312	Emoluments		100'000.00		90'000.00		100'121.23
620.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		7'233.60

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
630	Police sanitaire	8'000.00	5'000.00	7'500.00	5'000.00	5'756.00	5'000.00
630.3003	Indemnités commission salubrité	300.00		300.00		-	
630.3003.01	Denrées alimentaires	6'500.00		6'000.00		4'611.60	
630.3524	Clos d'équarrissage	1'200.00		1'200.00		1'144.40	
630.4312	Emoluments		5'000.00		5'000.00		5'000.00
650	Défense incendie	140'000.00	-	141'000.00	-	104'507.30	5'859.55
650.3521	Participation communale au SDIS de La Mère	140'000.00		141'000.00		104'507.30	
650.4521	Participation des Communes du SDIS de la Mère						5'859.55
660	Protection civile	187'400.00	-	172'500.00	-	193'339.00	-
660.3123	Electricité abri SCHL	100.00		1'000.00		97.00	
660.3182	Frais de téléphones	2'300.00		500.00		2'276.85	
660.3511	Participation au Fonds cantonal ORPC No 429	45'000.00		44'000.00		43'387.50	
660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	140'000.00		127'000.00		147'577.65	

6 - SECURITE PUBLIQUE

COMMENTAIRES

610.3011 Effectif de 3 ETP (Variation 2015/2016, 0.0 ETP).

610.3091.01 La gestion du concept Santé et sécurité au travail est de compétence de la Police administrative. Dès le budget 2016, ce compte est transféré de l'Administration à la Sécurité publique. Ce poste comprend des cours et des modules de formation pour les chefs de secteurs, des cours de 1^{er} secours de base pour les AGEX (Agent d'exploitation) ainsi que l'achat de matériel de sécurité pour le personnel technique.

620.3011 Effectif de 3.4 EPT (Variation 2015/2016, 0.0 ETP).

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	SECURITE SOCIALE	8'703'181.00	1'308'821.00	8'560'798.00	1'455'227.00	7'657'589.20	1'353'559.45
710	Service administratif	1'530'400.00	160'000.00	1'224'400.00	170'000.00	858'012.80	348'110.45
710.3111	Achat mobilier locaux Rionzi	-		-		32'632.95	
710.3161	Location et entretien locaux Rionzi (UAPE)	222'000.00		250'000.00		221'488.05	
710.3170	Frais journée des aînés	30'000.00		48'000.00		24'450.00	
710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	4'200.00		4'200.00		2'672.00	
710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	48'000.00		38'600.00		30'403.20	
* 710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	655'000.00		463'000.00		303'230.00	
710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	60'000.00		54'000.00		57'710.00	
* 710.3525.04	Participation communale Accueil collectif parascolaire (UAPE)	401'000.00		260'000.00		72'380.00	
710.3655	Fonds aide occasionnelle	5'000.00		5'000.00		1'686.60	
710.3655.02	Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants	35'000.00		33'400.00		33'375.00	
710.3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants "mille Pattes"	34'200.00		34'200.00		34'200.00	
710.3659	Subvention taxe déchets	36'000.00		34'000.00		35'685.00	
710.3665	Aides sociales (Fonds André Serment)	-		-		8'100.00	
710.4271	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		160'000.00		170'000.00		171'200.00
710.4525	Remboursement du décompte final Réseau EFAJE (2013 reçu en 2014)		-		-		18'311.45
710.4690	Rendement du Fonds André Serment		-		-		8'599.00
710.4801	Prélèvement fonds de réserve		-		-		150'000.00
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	204'000.00	-	185'000.00	-	175'866.25	-
711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	204'000.00		185'000.00		175'866.25	
* 720	Prévoyance sociale	6'309'781.00	1'148'821.00	6'587'398.00	1'285'227.00	6'131'385.00	1'005'449.00
720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'625'526.00		2'743'940.00		2'400'577.00	
720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	3'684'255.00		3'843'458.00		3'372'568.00	
720.3515.05	Participation au décompte final facture sociale (2013 payé en 2014)	-		-		358'240.00	
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'148'821.00		1'285'227.00		1'005'449.00
730	Santé publique	659'000.00	-	564'000.00	-	492'325.15	-
* 730.3654	Apromad (CMS), AVASAD	659'000.00		564'000.00		492'325.15	

7 - SECURITE SOCIALE

COMMENTAIRES

- 710.3525.02 Ce poste concerne le subventionnement aux parents de la commune du Mont-sur-Lausanne qui placent leurs enfants aussi bien dans une garderie publique (EFAJE) que privée. Le montant total se répartit de la manière suivante :
- CHF 171'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie publique (réseau EFAJE)
 - CHF 384'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie privée. L'augmentation de ce montant par rapport à celui du budget 2015 est dû au fait que :
 - La fréquentation des enfants du Mont a nettement augmenté dans les garderies Ludo & Duc et Cap Canailles
 - En 2015, une convention a été signée avec la direction de la garderie des P'tits Loups
 - CHF 100'000.- d'aide au démarrage pour une nouvelle garderie qui sera inaugurée au chemin de Maillefer début 2016, où les parents montains pourront bénéficier d'une subvention identique à celle allouée aux enfants fréquentant les autres garderies privées du Mont.
- 710.3525.04 La différence entre les comptes 2014 et le budget 2015 s'explique par l'ouverture de l'UAPE en mars 2014 et la forte augmentation de fréquentation depuis lors. Le montant nous est transmis par le réseau EFAJE.
- 720** **Présentation du nouveau système de péréquation en vigueur dès le 1^{er} janvier 2011**
- 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 payée en points d'impôts écrêtés.
- 730.3654 Le budget 2016 tient compte d'activités supérieures de 11.5 % à celles de 2015 en raison de l'augmentation constante des clients et la demande en soins croissante. La contribution communale s'élèvera au maximum à CHF 95.-- par habitant (CHF 84.50 au budget 2015).

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
3	CHARGES	43'996'215.00	100.000	43'693'272.00	100.000	40'792'731.29	100.000
30	Autorités et personnel	6'765'790.00	15.378	6'765'680.00	15.484	6'227'604.25	15.266
300	Autorités et commissions	481'700.00	1.095	400'900.00	0.918	385'371.60	0.945
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	4'681'020.00	10.640	4'721'900.00	10.807	4'318'544.40	10.587
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	17'000.00	0.039	14'000.00	0.032	11'512.65	0.028
303	Assurances sociales	430'540.00	0.979	433'420.00	0.992	392'403.65	0.962
304	Caisse de pensions et de prévoyance	709'010.00	1.612	709'160.00	1.623	604'783.40	1.483
305	Assurances accidents et maladie	192'000.00	0.436	190'000.00	0.435	190'958.00	0.468
306	Indemnisation et remboursement de frais	93'520.00	0.213	71'300.00	0.163	79'401.45	0.195
309	Autres charges des autorités et du personnel	161'000.00	0.366	225'000.00	0.515	244'629.10	0.600
31	Biens, services, marchandises	9'070'900.00	20.617	8'729'880.00	19.980	7'354'657.08	18.029
310	Imprimés et fournitures de bureau	357'600.00	0.813	334'500.00	0.766	207'793.30	0.509
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	352'500.00	0.801	247'300.00	0.566	382'075.10	0.937
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	813'100.00	1.848	806'540.00	1.846	683'738.85	1.676
313	Autres fournitures et marchandises	458'700.00	1.043	451'800.00	1.034	364'648.70	0.894
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	3'105'390.00	7.058	3'135'120.00	7.175	2'667'914.52	6.540
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	289'500.00	0.658	300'500.00	0.688	287'742.40	0.705
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'000.00	0.505	250'000.00	0.572	221'488.05	0.543
317	Réceptions et manifestations	130'000.00	0.295	180'500.00	0.413	108'951.35	0.267
318	Honoraires et prestations de services	3'172'110.00	7.210	2'871'620.00	6.572	2'243'567.91	5.500
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	170'000.00	0.386	152'000.00	0.348	186'736.90	0.458

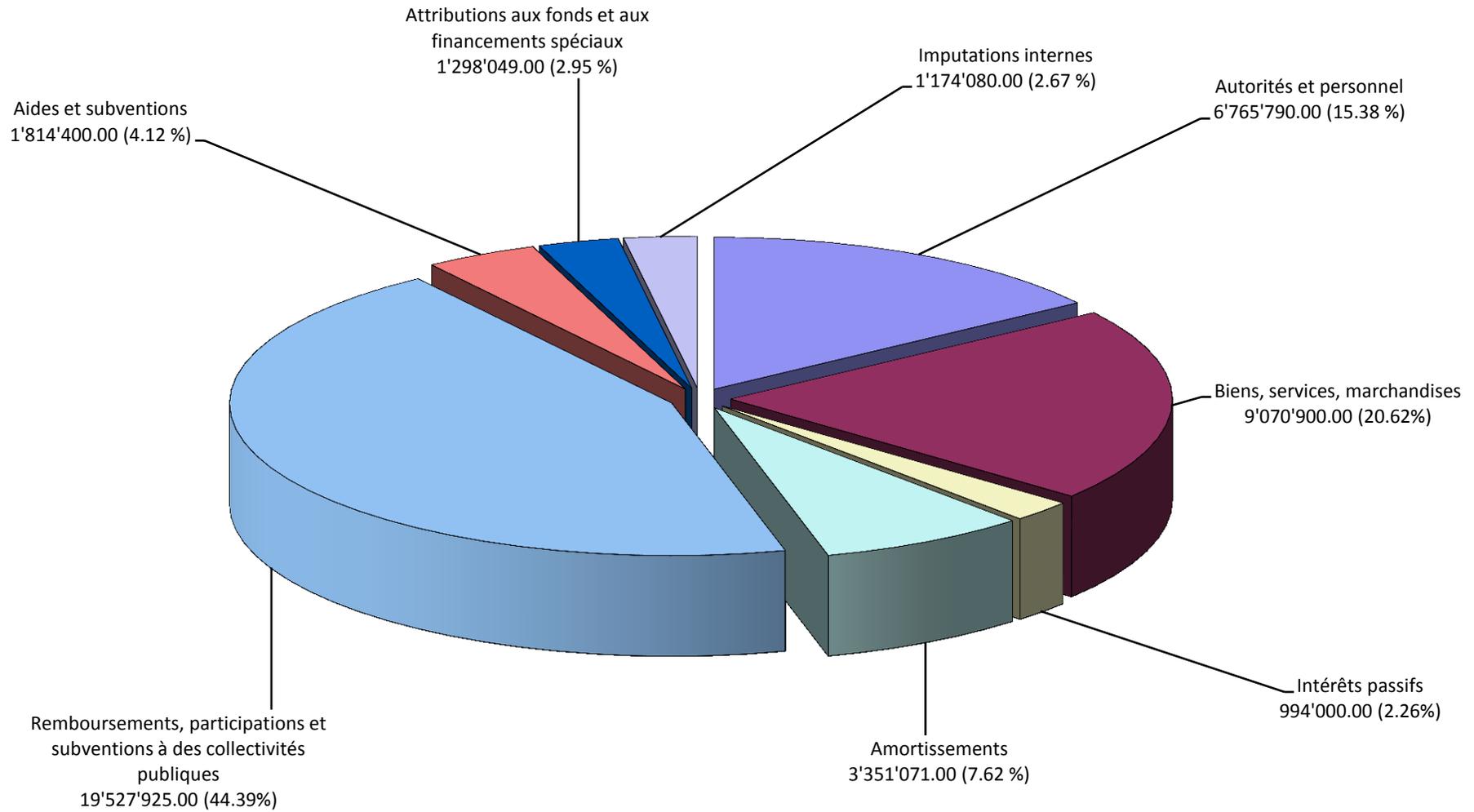
Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
32	Intérêts passifs	994'000.00	2.259	972'000.00	2.225	891'481.74	2.185
321	Intérêts des dettes à court terme	2'000.00	0.005	2'000.00	0.005	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	930'000.00	2.114	910'000.00	2.083	844'213.90	2.070
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	62'000.00	0.141	60'000.00	0.137	47'267.84	0.116
33	Amortissements	3'351'071.00	7.617	3'256'841.00	7.454	4'091'227.01	10.029
330	Amortissements du patrimoine financier	200'000.00	0.455	170'000.00	0.389	206'916.79	0.507
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'151'071.00	7.162	3'086'841.00	7.065	3'884'310.22	9.522
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	19'527'925.00	44.385	19'678'622.00	45.038	18'327'777.81	44.929
351	Canton	8'689'765.00	19.751	9'088'769.00	20.801	8'395'392.45	20.581
352	Communes et associations de communes	10'838'160.00	24.634	10'589'853.00	24.237	9'932'385.36	24.348
36	Aides et subventions	1'814'400.00	4.124	1'682'400.00	3.850	1'435'235.80	3.518
365	Aides, subventions à des institutions privées	995'700.00	2.263	898'300.00	2.056	808'881.75	1.983
366	Aides individuelles	818'700.00	1.861	784'100.00	1.795	626'354.05	1.535
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1'298'049.00	2.950	1'446'499.00	3.311	1'185'120.05	2.905
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'153'000.00	2.621	153'000.00	0.350	419'566.00	1.029
381	Attributions aux financements spéciaux	145'049.00	0.330	1'293'499.00	2.960	765'554.05	1.877
39	Imputations internes	1'174'080.00	2.669	1'161'350.00	2.658	1'279'627.55	3.137
390	Imputations internes	1'174'080.00	2.669	1'161'350.00	2.658	1'279'627.55	3.137

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

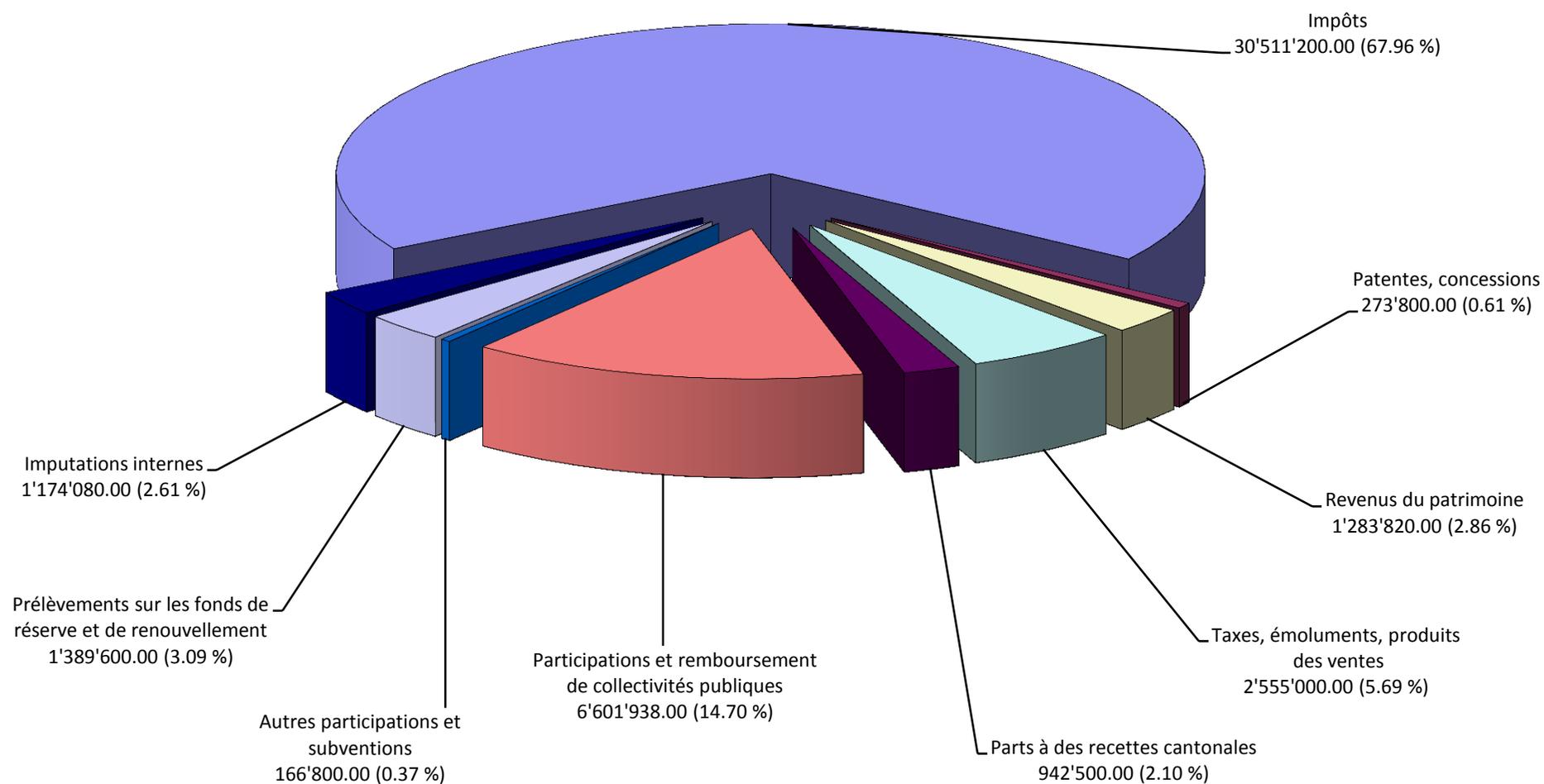
Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
4	REVENUS	44'898'738.00	100.000	45'428'191.00	100.000	42'822'340.60	100.000
40	Impôts	30'511'200.00	67.956	31'347'000.00	69.003	28'611'601.50	66.815
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	24'413'000.00	54.373	25'130'000.00	55.318	22'994'412.35	53.697
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	2'583'000.00	5.753	2'935'000.00	6.461	2'250'204.80	5.255
402	Impôt foncier	2'100'000.00	4.677	2'000'000.00	4.403	1'989'102.80	4.645
404	Droits de mutation	1'195'000.00	2.662	1'150'000.00	2.531	1'024'280.05	2.392
405	Impôts sur les successions et donations	187'000.00	0.416	100'000.00	0.220	320'791.50	0.749
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	33'200.00	0.074	32'000.00	0.070	32'810.00	0.077
41	Patentes, concessions	273'800.00	0.610	274'000.00	0.603	293'137.98	0.685
410	Patentes	3'800.00	0.008	4'000.00	0.009	2'302.50	0.005
411	Concessions	270'000.00	0.601	270'000.00	0.594	290'835.48	0.679
42	Revenus du patrimoine	1'283'820.00	2.859	1'429'270.00	3.146	1'389'046.13	3.244
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	214'000.00	0.477	204'000.00	0.449	193'513.78	0.452
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	241'290.00	0.537	268'290.00	0.591	246'494.25	0.576
424	Gains sur patrimoine financier	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	828'530.00	1.845	956'980.00	2.107	949'038.10	2.216
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'555'000.00	5.691	2'504'500.00	5.513	3'023'866.94	7.061
431	Emoluments	246'200.00	0.548	259'200.00	0.571	247'698.93	0.578
433	Ecolage	3'500.00	0.008	7'700.00	0.017	10'164.75	0.024
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'111'500.00	4.703	2'097'500.00	4.617	2'363'335.88	5.519

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	120'800.00	0.269	70'100.00	0.154	89'224.93	0.208
436	Remboursements de tiers	3'000.00	0.007	0.00	0.000	185'598.45	0.433
437	Amendes	70'000.00	0.156	70'000.00	0.154	87'840.00	0.205
439	Autres recettes	0.00	0.000	0.00	0.000	40'004.00	0.093
44	Parts à des recettes cantonales	942'500.00	2.099	972'000.00	2.140	719'774.65	1.681
441	Parts à des recettes cantonales	942'500.00	2.099	972'000.00	2.140	719'774.65	1.681
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	6'601'938.00	14.704	6'423'491.00	14.140	5'873'301.80	13.716
451	Canton	98'800.00	0.220	98'100.00	0.216	112'477.20	0.263
452	Communes et associations de communes	6'503'138.00	14.484	6'325'391.00	13.924	5'760'824.60	13.453
46	Autres participations et subventions	166'800.00	0.372	145'000.00	0.319	154'215.60	0.360
465	Participations et subventions de tiers	166'800.00	0.372	145'000.00	0.319	145'616.60	0.340
469	Dons et legs	0.00	0.000	0.00	0.000	8'599.00	0.020
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'389'600.00	3.095	1'171'580.00	2.579	1'477'768.45	3.451
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'277'400.00	2.845	1'047'500.00	2.306	1'477'768.45	3.451
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	112'200.00	0.250	124'080.00	0.273	0.00	0.000
49	Imputations internes	1'174'080.00	2.615	1'161'350.00	2.556	1'279'627.55	2.988
490	Imputations internes	1'174'080.00	2.615	1'161'350.00	2.556	1'279'627.55	2.988

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



PLAN DES INVESTISSEMENTS

PLAN DES INVESTISSEMENTS - PREVISION 2016

	Objet	Préavis	Rubrique	Coût total	Dépenses 2016
9141.58	Champ-Meunier, bassin de rétention (collecteurs)	13/2014	1	1'190'000.00	250'000.00
9141.59	Doucy, mise en séparatif (collecteurs)	02/2015	1	205'000.00	200'000.00
	Etavez, mise en séparatif (collecteurs)	10/2015	1	690'000.00	690'000.00
	Clochatte, décompte final (collecteurs)	crédit à voter	1	1'000'000.00	1'000'000.00
	Millière, tronçon 3-4, remies en état (collecteurs)	crédit à voter	1	1'700'000.00	1'700'000.00
	Rionzi / Maillefer, aval (EU), remise en état (collecteurs)	crédit à voter	1	1'100'000.00	600'000.00
	Rénovation lourdes / Travaux imprévisibles 2016 (collecteurs)	crédit à voter	1	100'000.00	100'000.00
Ouvrage d'assainissement				5'985'000.00	4'540'000.00
9141.59	Doucy, aménagements routiers (routes)	02/2015	2	85'000.00	0.00
	Grand-Mont / Mottier, cheminement piétons (routes)	crédit à voter	2	800'000.00	800'000.00
	Collège / Poste, piétons (routes)	crédit à voter	2	125'000.00	125'000.00
	Jorat / Jorattez, réaménagement du carrefour (routes)	crédit à voter	2	200'000.00	200'000.00
	Châtaignier (Dubarde/Plaisance), cheminement piétons (routes)	crédit à voter	2	250'000.00	250'000.00
	Maillefer / Rionzi (liaison piétons PQ Bugnon), participation (routes)	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
	Martines aval pont (routes)	crédit à voter	2	300'000.00	300'000.00
	Penau Hameau, aménagements (routes)	crédit à voter	2	300'000.00	300'000.00
	Penau, modération (routes)	crédit à voter	2	250'000.00	250'000.00
	Rionzi, réaménagement chaussée, étape 1 (routes)	crédit à voter	2	500'000.00	500'000.00
	Zone 30 Grand-Mont (routes)	crédit à voter	2	300'000.00	300'000.00
	Travaux imprévisibles, liés aux services 2016 (routes)	crédit à voter	2	100'000.00	100'000.00
Ouvrage de génie civil				3'310'000.00	3'225'000.00
9143.37	Crédit de Construction étape 3 / Extension Collège du Mottier	04/2013	3	13'435'000.00	1'000'000.00
	Crédit de rénovation Collège des Planches	crédit à voter	3	1'500'000.00	1'500'000.00
	Crédit d'étude pour rénovation du Collège du Mottier B	crédit à voter	3	362'200.00	362'200.00
	Crédit de rénovation du Centre sportif du Mottier E et F (piscine et salle de gym)	crédit à voter	3	4'435'000.00	2'039'000.00
	WC publics terminus tl - Grand-Mont	crédit à voter	3	150'000.00	150'000.00
Bâtiments et constructions				19'882'200.00	5'051'200.00
	Terrain de sport syntétique au Châtaignier	crédit à voter	4	2'000'000.00	2'000'000.00
	Equipements de conteneurs terriers (Molok)	crédit à voter	4	500'000.00	250'000.00
Aménagements et infrastructures				2'500'000.00	2'250'000.00
Récapitulation par rubrique					
1	Ouvrage d'assainissement			5'985'000.00	4'540'000.00
2	Ouvrage de génie civil			3'310'000.00	3'225'000.00
3	Bâtiments et constructions			19'882'200.00	5'051'200.00
4	Aménagements et infrastructures			2'500'000.00	2'250'000.00
Total récapitulation				31'677'200.00	15'066'200.00

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

SITUATION DES EMPRUNTS

SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME (PREVISION 2016)

Emprunts		Montant initial	Taux en %	Emprunts au 30.09.2015	Emprunts au 31.12.2016	Intérêts 2016
9221.17	Emprunt Postfinance - Investissements	15.07.2008 - 16.07.2018	3.6900	5'000'000.00	5'000'000.00	184'500.00
9221.18	Emprunt Postfinance - Investissements	28.06.2010 - 29.06.2020	2.1600	10'000'000.00	10'000'000.00	216'000.00
9221.19	Emprunt Postfinance - Investissements	07.10.2011 - 07.10.2021	1.6200	5'000'000.00	5'000'000.00	81'000.00
9221.20	Emprunt UBS - Investissements	10.10.2011 - 10.10.2021	1.8600	5'000'000.00	5'000'000.00	93'000.00
9221.21	Emprunt Postfinance - Investissements	18.07.2012 - 18.07.2017	0.5400	3'000'000.00	3'000'000.00	16'200.00
9221.22	Emprunt Postfinance - Investissements	28.09.2012 - 28.09.2016	0.4200	2'000'000.00	A renouveler	6'300.00
9221.23	Emprunt UBS - Investissements	12.11.2012 - 09.11.2017	0.8800	5'000'000.00	5'000'000.00	44'000.00
9221.24	Emprunt UBS - Investissements	13.02.2013 - 12.02.2019	1.2400	3'000'000.00	3'000'000.00	37'200.00
9221.25	Emprunt UBS - Investissements	26.06.2013 - 25.06.2019	1.6400	7'000'000.00	7'000'000.00	114'800.00
9221.26	Emprunt UBS - Investissements	04.07.2014 - 28.09.2016	0.7600	4'000'000.00	A renouveler	22'800.00
9221.27	Emprunt UBS - Investissements	01.07.2015 - 02.07.2018	0.9800	3'000'000.00	3'000'000.00	29'400.00
Sous total				52'000'000.00	46'000'000.00	845'200.00
Emprunt à renouveler	28.09.2016		1.5000	-	6'000'000.00	22'500.00
Total					52'000'000.00	
Nouveaux emprunts (selon Plan des investissements - prévision 2016 cf page précédente)						
Nouvel emprunt	31.03.2016		1.5000	-	2'000'000.00	22'500.00
Nouvel emprunt	30.06.2016		1.5000	-	3'250'000.00	24'375.00
Nouvel emprunt	30.09.2016		1.5000	-	3'250'000.00	12'187.50
Nouvel emprunt	30.11.2016		1.5000	-	2'500'000.00	3'125.00
Total général				52'000'000.00	63'000'000.00	929'887.50

PREVISION DES AMORTISSEMENTS

INVESTISSEMENTS EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2016

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final	solde à amortir au 01.01.2016		Amortissements 2016	Compte
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - routes	12/2005	180'000.00	20 ans	176'353.97	114'621.00	13/20	8'817.00	230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000.00	20 ans	668'866.17	434'759.00	13/20	33'443.00	460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000.00	20 ans	671'005.35	503'250.00	15/20	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	299'629.20	12/20	24'969.00	230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000.00	20 ans	193'555.81	116'131.81	12/20	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	590'922.26	11/20	53'720.00	460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000.00	20 ans	1'695'127.20	998'040.00	12/20	83'170.00	230.3311
9141.42.02	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré + Crédit complémentaire	10/2007	1'715'000.00	20 ans	1'561'320.22	1'014'858.00	14/20	78'066.00	460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000.00	20 ans	261'159.85	156'695.85	12/20	13'058.00	230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manloud	10/2008	285'000.00	20 ans	172'350.00	112'028.00	13/20	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	86'730.00	14/20	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	137'256.00	14/20	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	1'738'395.00	15/20	115'893.00	230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000.00	20 ans	694'783.15	556'512.00	16/20	34'782.00	230.3311
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000.00	30 ans	258'697.85	224'380.00	26/30	8'630.00	230.3311
9141.50.01	Carrefour + réfection de la chaussée - Rte de Lausanne / Ch. du Verger	19/2010	2'435'000.00	30 ans	1'904'789.67	1'656'251.00	26/30	63'703.00	230.3311
9141.50.02	Collecteur EU-EC - Rte de Lausanne / Ch. du Verger	19/2010	595'000.00	30 ans	439'313.88	381'018.00	26/30	14'532.00	460.3311
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy + parcelle 1099	01/2011	5'405'000.00	20 ans	5'294'932.30	4'236'320.00	16/20	264'770.00	230.3311
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - routes	03/2011	1'135'000.00		1'043'700.35	* Pas d'amortissement		0.00	-
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - collecteur	03/2011	225'000.00	20 ans	219'627.31	187'242.00	17/20	10'758.00	460.3311
9141.53.01	Construction d'un trottoir et réfection de la chaussée - Rte de Sauvabelin	12/2011	455'000.00	20 ans	352'776.20	299'200.00	17/20	17'600.00	230.3311
9141.53.02	Pose d'un collecteur EU-EC - Rte de Sauvabelin	12/2011	240'000.00	20 ans	225'104.26	190'400.00	17/20	11'200.00	460.3311
9141.54	Réfection d'un collecteur EU - Ruisseau de la Viane	03/2012	600'000.00	20 ans	669'864.40	580'007.00	17/20	33'793.00	460.3311
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000.00	20 ans	489'340.25	441'660.00	17/20	23'840.00	230.3311
9141.56	Réfection d'un collecteur - Rte de la Clochatte	05/2013	240'000.00	20 ans	172'869.86	149'743.00	17/20	8'657.00	460.3311
9141.57	Réfection d'un collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000.00	20 ans	217'480.59	204'480.59	19/20	13'000.00	460.3311
9141.58	Création bassin de rétention - Champ-Meunier	13/2014	1'190'000.00	20 ans	1'190'000.00	en cours	20/20	59'500.00	460.3311
9141.59.01	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - collecteur	02/2015	205'000.00	20 ans	205'000.00	en cours	20/20	10'250.00	460.3311
9141.59.02	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - routes	02/2015	85'000.00	20 ans	85'000.00	en cours	20/20	4'250.00	230.3311
Total 9141	Ouvrage de génie civil et d'assainissement		26'370'000.00		23'074'667.96	15'410'529.71		1'058'245.00	
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000.00	20 ans	10'135'000.00	1'885'000.00	8/20	235'000.00	230.3312
9143.23	Construction complexe de Manloud + Crédit d'étude	15/2005	9'763'000.00	20 ans	10'684'417.35	6'413'136.00	12/20	534'428.00	230.3312
9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000.00	20 ans	698'804.25	489'160.00	15/20	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	982'397.00	13/20	75'569.00	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	1'669'775.00	26/30	66'791.00	230.3312
9143.31	Crédit de Construction étape 1 / Extension Collège du Mottier + Crédit d'étude	11/2010	13'300'000.00	30 ans	13'300'000.00	12'087'684.95	27/30	451'390.00	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	2'156'450.00	26/30	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 + Crédit d'étude	18/2011	17'370'000.00	30 ans	17'370'000.00	en cours	30/30	579'000.00	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
9143.37	Crédit de Construction étape 3 / Extension Collège du Mottier	04/2013	13'435'000.00	30 ans	13'435'000.00	en cours	30/30	-	230.3312
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000.00	20 ans	85'000.00	en cours	20/20	4'250.00	230.3312
Total 9143	Bâtiments et constructions		74'726'270.00		73'444'451.45	25'683'602.95		2'092'826.00	
Récapitulation par rubrique									
230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil							678'294.00	
230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments							2'092'826.00	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs							379'951.00	
Total								3'151'071.00	

* selon préavis, avance au Syndicat d'améliorations foncières ** Les valeurs en italique sont des estimations du coût final

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

LE CONSEIL COMMUNAL DU MONT-SUR-LAUSANNE

- ~ vu le Préavis no 13/2015 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 2016 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