



## Préavis au Conseil communal

---

Budget 2018

---

### Municipalité

M. Jean-Pierre Sueur, Syndic

N°14/2017

Préavis adopté par la Municipalité le 9 octobre 2017

<b>TABLE DES MATIÈRES</b>	<b>PAGES</b>
<b>COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2018</b>	<b>4 - 13</b>
<b>COMPTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>14</b>
<b>1 Administration générale</b>	<b>15 - 17</b>
<b>2 Finances</b>	<b>18 - 19</b>
<b>3 Domaines et bâtiments</b>	<b>20 - 29</b>
<b>4 Travaux</b>	<b>30 - 32</b>
<b>5 Instruction publique et cultes</b>	<b>33 - 35</b>
<b>6 Sécurité publique</b>	<b>36 - 37</b>
<b>7 Sécurité sociale</b>	<b>38</b>
<b>CHARGES ET REVENUS PAR NATURE</b>	<b>39 - 45</b>
<b>PLAN DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>46 - 48</b>
<b>SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>49 - 50</b>
<b>PRÉVISION DES AMORTISSEMENTS</b>	<b>51 - 53</b>
<b>COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES</b>	<b>54 - 64</b>
<b>BUDGET 2018 SDIS LA MEBRE</b>	<b>65 - 71</b>
<b>BUDGET 2018 STEP</b>	<b>72 - 76</b>

## BUDGET 2018 - RECAPITULATION

FONCTIONS	BUDGET 2018				BUDGET 2017				COMPTES 2016			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
ADMINISTRATION GENERALE	5'272'445.00	10.455	97'000.00	0.193	5'041'130.00	10.532	65'300.00	0.138	4'827'235.14	10.653	250'259.75	0.505
FINANCES	14'593'548.00	28.938	41'446'246.00	82.651	13'664'038.00	28.548	38'593'215.00	81.548	12'185'336.32	26.892	39'950'913.04	80.561
DOMAINES ET BATIMENTS	7'984'660.00	15.833	3'267'795.00	6.517	7'401'720.00	15.464	3'119'360.00	6.591	7'740'589.68	17.083	3'499'418.90	7.057
TRAVAUX	7'057'664.00	13.995	3'594'404.00	7.168	6'819'190.00	14.247	3'324'410.00	7.025	7'091'681.95	15.650	4'051'676.91	8.170
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'706'130.00	3.383	271'300.00	0.541	1'638'590.00	3.423	252'200.00	0.533	1'515'621.29	3.345	249'381.95	0.503
SECURITE PUBLIQUE	2'674'732.00	5.304	207'500.00	0.414	2'547'336.00	5.322	183'000.00	0.387	2'366'794.88	5.223	219'706.65	0.443
SECURITE SOCIALE	11'140'949.00	22.092	1'262'060.00	2.517	10'751'827.00	22.463	1'788'360.00	3.779	9'585'659.10	21.154	1'369'272.75	2.761
	<b>50'430'128.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50'146'305.00</b>	<b>100.00</b>	<b>47'863'831.00</b>	<b>100.00</b>	<b>47'325'845.00</b>	<b>100.00</b>	<b>45'312'918.36</b>	<b>100.00</b>	<b>49'590'629.95</b>	<b>100.00</b>
EXCEDENT REVENUS / CHARGES			<b>283'823.00</b>				<b>537'986.00</b>		<b>4'277'711.59</b>			
	<b>50'430'128.00</b>		<b>50'430'128.00</b>		<b>47'863'831.00</b>		<b>47'863'831.00</b>		<b>49'590'629.95</b>		<b>49'590'629.95</b>	

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

Désignation	Budget 2018		Effectif 2017 au 31.12	
	En unité	En ETP	En unité	En ETP
<b>Administration générale</b>	<b>9</b>	<b>6.700</b>	<b>9</b>	<b>6.700</b>
Secrétariat municipal	2	2.000	2	2.000
+ un archiviste à l'heure	1	0.200	1	0.200
Finances et informatique	3	2.100	3	2.100
Ressources humaines	1	0.800	1	0.800
+ un apprenti	1)	1.000	1	1.000
Jeunesse et loisirs	1	0.600	1	0.600
<b>Domaines et bâtiments</b>	<b>33</b>	<b>24.565</b>	<b>30</b>	<b>23.123</b>
Espaces verts et déchets	5	5.000	5	5.000
Bâtiments	2) 3)	23	20	16.751
+ un apprenti		1	1	1.000
+ quatre surveillants de bain à l'heure	4)	4	4	0.372
<b>Travaux</b>	<b>22</b>	<b>17.650</b>	<b>21</b>	<b>16.450</b>
Urbanisme et Développement durable	5) 6)	3	3	1.950
Travaux et infrastructures	5) 6) 7)	15	14	12.350
Déchèterie		2	2	1.800
+ deux surveillants auxiliaires à l'heure		2	2	0.350
<b>Instruction publique</b>	<b>11</b>	<b>3.205</b>	<b>11</b>	<b>3.205</b>
Médiathèque		3	3	1.850
Temples et cultes		2	2	0.450
+ trois surveillants (devoirs surveillés) à l'heure		3	3	0.245
+ trois surveillantes réfectoire scolaire à l'heure		3	3	0.660
<b>Sécurité publique</b>	<b>12</b>	<b>7.510</b>	<b>12</b>	<b>7.510</b>
Police administrative		3	3	2.600
+ quatre patrouilleurs et une mycologue à l'heure	8)	5	5	1.510
Service communal de la population		4	4	3.400
<b>Total</b>	<b>87</b>	<b>59.630</b>	<b>83</b>	<b>56.989</b>
<b>Variation 2017/2018</b>	<b>4</b>	<b>2.642</b>		

### Renseignements complémentaires

- 1) Apprenti de commerce dès la rentrée scolaire 2017.
- 2) Engagement au 1er novembre 2018 d'un collaborateur complémentaire pour les trois centres sportifs (piscine, Mottier D et Rionzi).
- 3) Engagement dès le 1er août 2018 de deux Agex auxiliaire à 25% pour le nouveau collège du Rionzi.
- 4) Diminution des heures des surveillants de bain en raison des six mois de travaux à la piscine, mais engagement d'un surveillant pour les week-ends d'occupation durant la période d'ouverture.
- 5) Augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice administrative.
- 6) Les postes de secrétariat sont répartis sur plusieurs services.
- 7) Doublure d'un collaborateur sur trois mois en prévision d'un départ à la retraite.
- 8) Engagement de trois nouveaux patrouilleurs scolaires à la rentrée d'août 2017.

---

**COMMENTAIRES SUR LE  
BUDGET 2018**

---

# Budget 2018

## Comptes de fonctionnement

### Introduction

Le budget 2018 présente un excédent de charges de CHF 283'823.-. Ce résultat dégage toutefois une marge d'autofinancement positive de CHF 4'190'089.-. Cette dernière vise, conformément à la politique de la Municipalité, à autofinancer le plus possible nos investissements prévus en 2018. Les prévisions d'emprunt sont de CHF 24 millions, ce qui porterait notre dette de CHF 46 millions au 30 septembre 2017 à CHF 70 millions fin 2018.

Les années 2011 à 2017 ont été marquées par la montée en puissance des investissements consentis par notre Commune, afin d'adapter les infrastructures à la progression de la population. L'année 2018 s'inscrit dans la continuité, avec la finalisation de projets importants (construction du Collège du Rionzi, rénovation du Centre sportif du Mottier E et F, construction d'un terrain de football et multisport synthétiques au Châtaignier). Les investissements budgétisés pour un montant total de CHF 28 millions sont donc à nouveau conséquents. Cependant, l'état de notre dette et notre marge d'autofinancement prévisionnelle indiquent que ces investissements peuvent être financés en restant dans le cadre des limites de notre plafond d'endettement actuel de 100 millions.

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 aux pages 54 à 64. A signaler en particulier : la progression des charges de péréquation sur lesquelles la Municipalité n'exerce aucun contrôle ; le soutien aux activités communales en liaison avec l'école, les jeunes et la culture ; l'augmentation des charges liées 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 2016 en ajoutant 5% pour prendre en compte l'augmentation prévue en 2018 de la population.

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

### Résultat du compte de fonctionnement

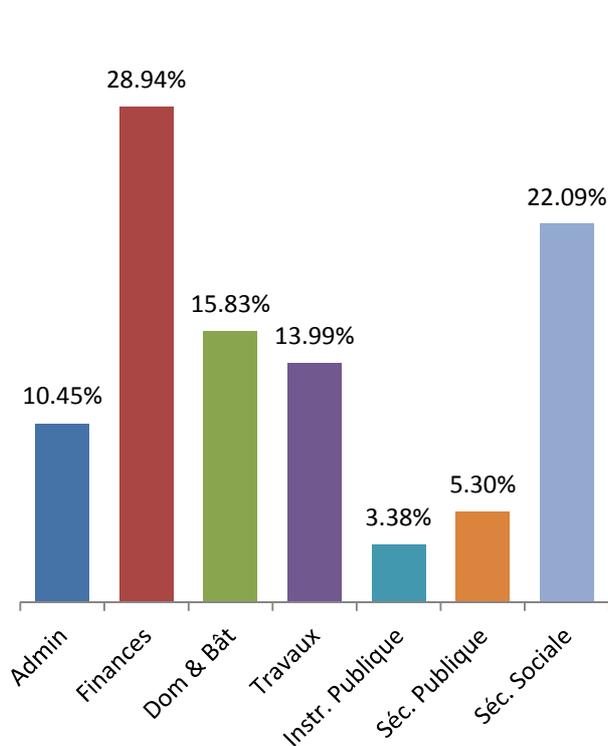
	Budget 2018	Budget 2017	Ecart en CHF	En %
<b>Revenus</b>	<b>50'146'305.00</b>	47'325'845.00	+ 2'820'460.00	+ 5.96
Prélèvements fonds et financements spéciaux	-1'536'904.00	-1'177'010.00		
Ecritures internes	-1'360'175.00	-1'284'920.00		
Revenus épurés *	47'249'226.00	44'863'915.00	+ 2'385'311.00	+ 5.32
<b>Charges</b>	<b>50'430'128.00</b>	47'863'831.00	+ 2'566'297.00	+ 5.36
Amortissements	-4'857'816.00	-4'122'628.00		
Attributions fonds et financements spéciaux	-1'153'000.00	-1'137'199.00		
Ecritures internes	-1'360'175.00	-1'284'920.00		
Charges épurées *	43'059'137.00	41'319'084.00	+ 1'740'053.00	+ 4.21
<b>Excédent de revenus (-) / charges</b>	<b>283'823.00</b>	<b>537'986.00</b>	<b>-254'163.00</b>	

\* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

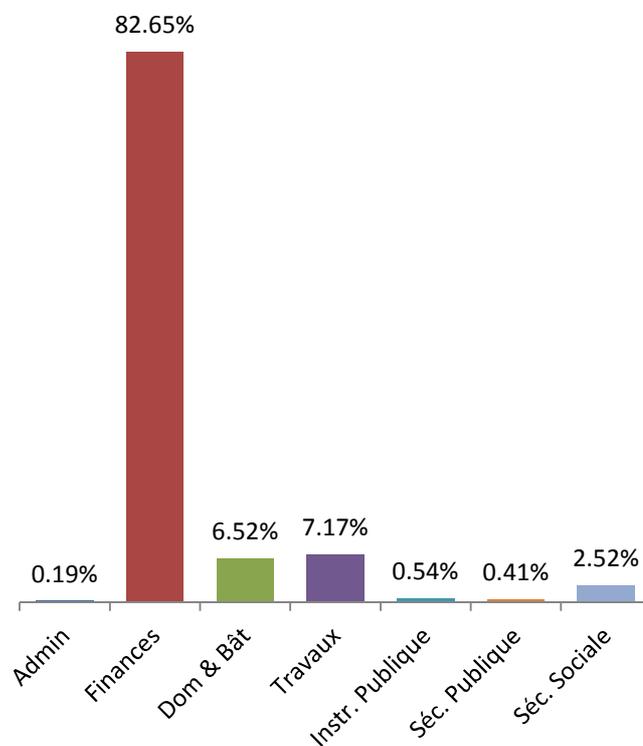
## Résultat par fonction

Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
Administration	5'272'445.00	97'000.00	5'041'130.00	65'300.00	199'615.00	4.01
Finances	14'593'548.00	41'446'246.00	13'664'038.00	38'593'215.00	-1'923'521.00	7.72
Dom. & bâtiments	7'984'660.00	3'267'795.00	7'401'720.00	3'119'360.00	434'505.00	10.15
Travaux	7'057'664.00	3'594'404.00	6'819'190.00	3'324'410.00	-31'520.00	-0.90
Instruction publique	1'706'130.00	271'300.00	1'638'590.00	252'200.00	48'440.00	3.49
Sécurité publique	2'674'732.00	207'500.00	2'547'336.00	183'000.00	102'896.00	4.35
Sécurité sociale	11'140'949.00	1'262'060.00	10'751'827.00	1'788'360.00	915'422.00	10.21
<b>Totaux</b>	<b>50'430'128.00</b>	<b>50'146'305.00</b>	<b>47'863'831.00</b>	<b>47'325'845.00</b>	<b>-254'163.00</b>	
<b>Excédent</b>		<b>283'823.00</b>		<b>537'986.00</b>	<b>-254'163.00</b>	
	<b>50'430'128.00</b>	<b>50'430'128.00</b>	<b>47'863'831.00</b>	<b>47'863'831.00</b>		

Budget 2018- Charges par fonction



budget 2018 - Revenus par fonction

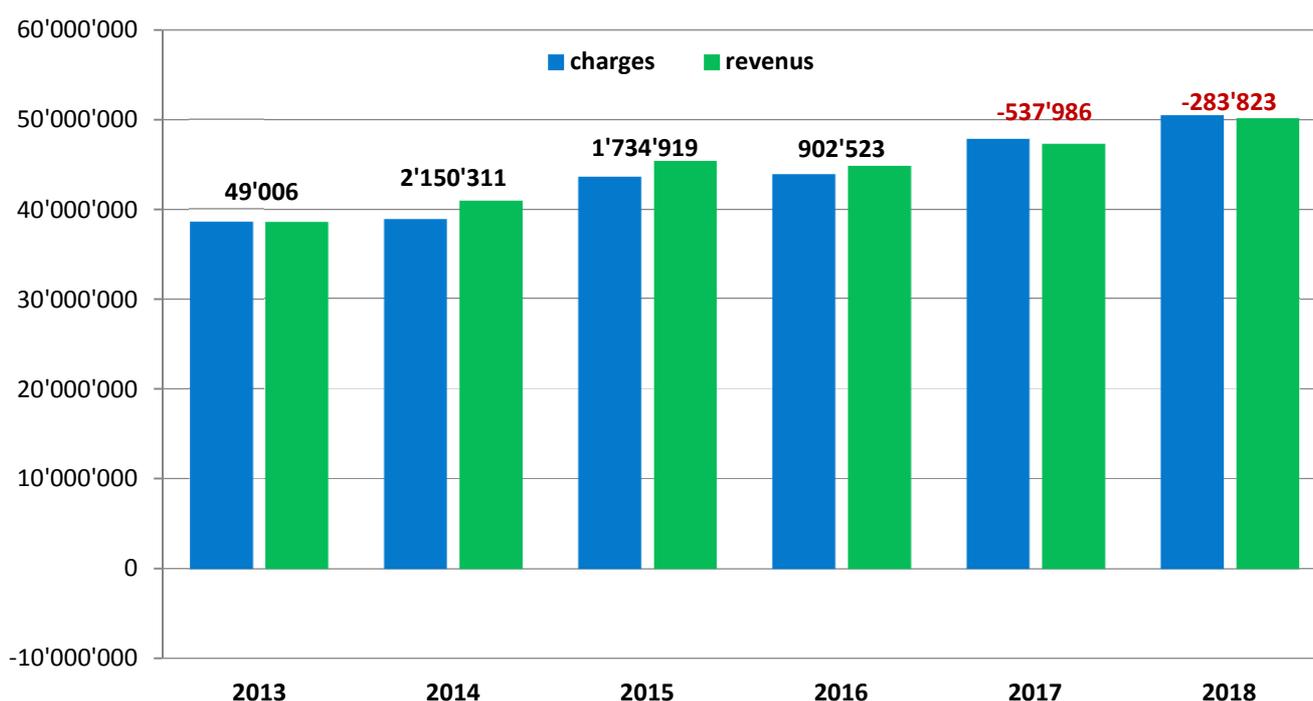


## Résultat par nature

Charges par nature		Budget 2018	Budget 2017	Ecart en CHF	En %
30	Autorités et personnel	7'364'350.00	7'081'650.00	282'700.00	3.99
31	Biens, services, marchandises	8'822'240.00	8'332'460.00	489'780.00	5.88
32	Intérêts passifs	1'060'000.00	993'000.00	67'000.00	6.75
33	Amortissements	4'857'816.00	4'122'628.00	735'188.00	17.83
35	Rbts et subv. collectivités	23'677'132.00	22'910'574.00	766'558.00	3.35
36	Aides et subventions	2'135'415.00	2'001'400.00	134'015.00	6.70
38	Attributions aux fonds spéciaux	1'153'000.00	1'137'199.00	15'801.00	1.39
39	Imputations internes	1'360'175.00	1'284'920.00	75'255.00	5.86
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>50'430'128.00</b>	<b>47'863'831.00</b>	<b>2'566'297.00</b>	<b>5.36</b>

Revenus par nature		Budget 2018	Budget 2017	Ecart en CHF	En %
40	Impôts	34'880'100.00	32'251'100.00	2'629'000.00	8.15
41	Patentes, concessions	315'900.00	292'900.00	23'000.00	7.85
42	Revenus du patrimoine	1'230'820.00	1'251'540.00	-20'720.00	-1.66
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'740'200.00	2'670'600.00	69'600.00	2.61
44	Parts à des recettes cantonales	654'000.00	788'400.00	-134'400.00	-17.05
45	Participations et rbts collectivités	7'225'806.00	7'423'575.00	-197'769.00	-2.66
46	Autres participations et subventions	202'400.00	185'800.00	16'600.00	8.93
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'536'904.00	1'177'010.00	359'894.00	30.58
49	Imputations internes	1'360'175.00	1'284'920.00	75'255.00	5.86
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>50'146'305.00</b>	<b>47'325'845.00</b>	<b>2'820'460.00</b>	<b>5.96</b>

Comparaison charges/revenus et résultats budget période 2013-2018



## Charges de fonctionnement

Les écarts principaux entre le budget 2018 et le budget 2017, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

### 30 Autorités et personnel

300	Autorités et commissions	CHF	5'360.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	CHF	230'775.00
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	CHF	0.00
303	Assurances sociales	CHF	23'225.00
304	Caisse de pensions et prévoyance	CHF	36'070.00
305	Assurance accidents et maladie	CHF	11'000.00
306	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	-13'730.00
308	Personnel intérimaire	CHF	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	CHF	<u>-10'000.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>282'700.00</b>

Dans la limite de la classe et de la fonction de chaque collaborateur, la Municipalité prévoit une augmentation de la masse salariale de 1%. L'effectif total du personnel communal est en augmentation de 2.642 ETP.

### 31 Biens, services, marchandises

310	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	1'800.00
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	CHF	20'500.00
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	CHF	37'600.00
313	Autres fournitures et marchandises	CHF	60'100.00
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	CHF	100'900.00
315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	CHF	2'500.00
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	CHF	0.00
317	Réception et manifestations	CHF	48'500.00
318	Honoraires et prestations de services	CHF	210'780.00
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	CHF	<u>7'100.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>489'780.00</b>

La Municipalité procède à un contrôle strict de la progression des charges de biens, services et marchandises. L'augmentation de 5.88% par rapport au budget 2017 concerne essentiellement les frais d'exploitation des nouvelles infrastructures (collège du Rionzi), les frais d'étude et les événements planifiés par le nouveau Service de la jeunesse et des loisirs. Dans la continuité des exercices précédents, l'entretien du patrimoine communal (bâtiments, routes, places publiques, etc.) doit être le plus régulier possible au risque de devoir entreprendre des travaux plus importants par la suite. Les services techniques gèrent un plan d'entretien par ordre de priorité.

### 32 Intérêts passifs

321	Intérêts des dettes à court terme	CHF	0.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	CHF	63'000.00
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	CHF	<u>4'000.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>67'000.00</b>

La Municipalité prévoit le financement d'une partie des importants investissements en cours et à venir par une augmentation de la dette. Malgré les taux historiquement bas, un taux moyen de 1.5% est pris en compte pour le calcul des nouveaux emprunts.

### 33 Amortissements

330	Amortissements du patrimoine financier	CHF	50'000.00
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	CHF	<u>685'188.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>735'188.00</b>

Les charges d'amortissements se calculent en fonction de la durée de vie des biens. Cette dernière est par ailleurs précisée lors de chaque préavis déposé au Conseil communal. La variation des amortissements dépend donc des préavis nouvellement bouclés et de ceux entièrement amortis. La progression des amortissements entre le budget 2018 et le budget 2017 est de 17.83%.

### 35 Remb., particip. et subv. à des collectivités

351	Canton	CHF	-617'427.00
352	Communes et associations de communes	CHF	<u>1'383'985.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>766'558.00</b>

Cette rubrique est composée pour l'essentiel de nos participations aux charges de péréquation ainsi qu'aux associations intercommunales (Police, SDIS, CISTEP et ORPC). Ce sont des charges sur lesquelles la Municipalité ne peut avoir que peu d'influence. Si notre participation aux associations intercommunales reste stable, l'augmentation la plus marquée est la péréquation intercommunale, qui correspond à un fonds de solidarité entre les différentes communes du canton. Elle est alimentée en fonction de la capacité contributive des communes. Les chiffres portés au budget 2018 ressortent des éléments communiqués par l'Etat de Vaud début octobre 2017.

Compte	Désignation	Budget 2018	Budget 2017	Ecart en CHF	En %
<b>Participations et subventions à des collectivités publiques</b>					
351	Canton	9'855'896.00	10'473'323.00	-617'427.00	-5.90
352	Communes et associations	13'821'236.00	12'437'251.00	1'383'985.00	11.13
<b>Participation totale</b>		<b>23'677'132.00</b>	<b>22'910'574.00</b>	<b>766'558.00</b>	<b>3.35</b>
<b>En % des charges épurées</b>		<b>54.99%</b>	<b>55.45%</b>		

Evolution de la participation communale aux péréquations							
	Acomptes 2018	Acomptes 2017	Ecart		décompte 2016	Ecart	
			En CHF	En %		En CHF	En %
Solde net facture sociale	7'348'714	7'534'625	-185'911	-2.47	7'161'515	187'199	2.61
Solde net péréquation	2'116'360	1'737'936	378'424	21.77	2'089'888	26'472	1.27
Solde net réforme policière	1'221'672	1'126'286	95'386	8.47	1'215'014	6'658	0.55
<b>Solde net des péréquations</b>	<b>10'686'746</b>	<b>10'398'847</b>	<b>287'899</b>	<b>2.77</b>	<b>10'466'417</b>	<b>220'329</b>	<b>2.11</b>

### 36 Aides et subventions

365	Aides, subventions à des institutions privées	CHF	80'415.00
366	Aides individuelles	CHF	<u>53'600.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>134'015.00</b>

Augmentation en lien avec la mise en place d'un contrat de prestations avec les garderies (jardins d'enfants) *Les Mains Enchantées* et *Les Mille Pattes* ainsi que notre participation à l'aide et soins à domicile.

### 38 Attributions aux fonds et financements spéciaux

380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	CHF	100'000.00
381	Attributions aux financements spéciaux	CHF	<u>-84'199.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>15'801.00</b>

## Revenus de fonctionnement

Les écarts principaux entre le budget 2018 et le budget 2017, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

### 40 Impôts

400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	CHF	2'046'000.00
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	CHF	196'000.00
402	Impôt foncier	CHF	350'000.00
404	Droits de mutation	CHF	20'000.00
405	Impôts sur les successions et donations	CHF	15'000.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	CHF	2'000.00
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>2'629'000.00</b>

Lors de l'élaboration du budget 2018, les recettes fiscales ont été estimées en fonction des comptes 2016, de la situation des revenus au 31 août 2017 et de la conjoncture.

Ainsi, de manière générale, 2.6 millions (+8.15%) de francs supplémentaires de recettes fiscales sont attendues en 2018 par rapport au budget 2017, et 1 million (+3.17%) de francs par rapport aux comptes 2016, pour un total de 34.88 millions de francs. Cette progression peut être qualifiée d'optimiste mais correspond à la mutation et au développement que notre Commune connaît actuellement ainsi qu'à la progression de la population.

	Budget 2018	Budget 2017	Ecart B18/B17		Comptes 2016	Ecart B18/C16	
			En CHF	En %		En CHF	En %
PP - revenu	23'150'000.00	21'765'000.00	+1'385'000.00	+6.36	21'838'969.93	+1'311'030.07	+6.00
PP - fortune	3'300'000.00	3'056'000.00	+244'000.00	+7.98	3'108'304.33	+191'695.67	+6.17
Impôt à la source	824'000.00	496'000.00	+328'000.00	+66.13	777'442.22	+46'557.78	+5.99
Impôt spécial étrangers	185'000.00	96'000.00	+89'000.00	+92.71	489'915.45	-304'915.45	-62.24
PM - bénéfice	2'735'000.00	2'612'000.00	+123'000.00	+4.71	2'891'698.75	156'698.75	-5.42
PM - capital	327'000.00	266'000.00	+61'000.00	+22.93	535'367.40	-208'367.40	-38.92
PM - impôt immeubles	155'000.00	143'000.00	+12'000.00	+8.39	182'070.50	-27'070.50	-14.87
Impôt foncier	2'500'000.00	2'150'000.00	+350'000.00	+16.28	2'391'190.05	+108'809.95	+4.55
Droits de mutation	1'250'000.00	1'230'000.00	+20'000.00	+1.63	1'089'369.95	+160'630.05	+14.75
Successions, donations	420'000.00	405'000.00	+15'000.00	+3.70	471'083.00	-51'083.00	-10.84
Impôt sur les chiens	34'000.00	32'000.00	+2'000.00	+6.25	34'250.00	-250.00	-0.73
Taxes tombolas et lotos	100.00	100.00	0.00	0.00	180.00	-80.00	-44.44
<b>Recettes fiscales</b>	<b>34'880'100.00</b>	<b>32'251'100.00</b>	<b>+2'629'000.00</b>	<b>+8.15</b>	<b>33'809'841.58</b>	<b>1'070'258.42</b>	<b>+3.17</b>

### 41 Patentes, concessions

410	Patentes	CHF	23'000.00
411	Concessions	CHF	0.00
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>23'000.00</b>

### 42 Revenus du patrimoine

422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	CHF	12'000.00
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	CHF	0.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	CHF	-32'720.00
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>-20'720.00</b>

Diminution des entrées à la piscine en raison de la fermeture prolongée pour travaux de rénovation et fin de location de la buvette des vestiaires du Château au FC Le Mont.

### **43 Taxes, émoluments, produits des ventes**

431	Emoluments	CHF	16'300.00
433	Ecolage	CHF	16'000.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	CHF	35'000.00
435	Ventes et prestations de services	CHF	-7'700.00
436	Remboursements de tiers	CHF	0.00
437	Amendes	CHF	<u>10'000.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>69'600.00</b>

### **44 Parts à des recettes cantonales**

441	Parts à des recettes cantonales	CHF	<u>-134'400.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>-134'400.00</b>

La part à l'impôt sur les gains immobiliers avait sensiblement augmenté de 2009 à 2014. Cependant, la situation des encaissements au 31 août 2017 annonce une relative stabilité de ces revenus fiscaux.

### **45 Participations et remboursements des collectivités**

451	Canton	CHF	7'100.00
452	Communes et associations de communes	CHF	<u>-204'869.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>-197'769.00</b>

### **46 Autres participations et subventions**

465	Participations et subventions de tiers	CHF	16'600.00
469	Dons et legs	CHF	<u>0.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>16'600.00</b>

### **48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux**

480	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement	CHF	285'900.00
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	CHF	<u>73'994.00</u>
<b>Total</b>		<b>CHF</b>	<b>359'894.00</b>

## Investissements

Les dépenses d'investissement à financer en 2018 sont réparties ainsi :

Ouvrage de génie civil (routes)	CHF	1'400'000.00
Ouvrage d'assainissement (collecteurs)	CHF	1'975'000.00
Déchets	CHF	100'000.00
Installations sportives	CHF	2'800'000.00
Bâtiments et constructions	CHF	21'750'000.00
Autres investissements	CHF	40'000.00
<b>total</b>	<b>CHF</b>	<b>28'065'000.00</b>

Les comptes d'investissements du patrimoine administratif sont détaillés en fin de brochure.

## Financement

Le budget 2018 prévoit une marge d'autofinancement positive de CHF 4'190'089.-. Un bon niveau d'autofinancement permet tout d'abord de financer le fonctionnement annuel, puis de couvrir tout ou partie des dépenses d'investissements et finalement de procéder au remboursement de la dette.

Le besoin en trésorerie sera couvert en premier lieu par les liquidités courantes et par le renouvellement d'emprunts de CHF 5 millions et CHF 3 millions, tous deux échus en juillet 2018. Pour le solde, il sera nécessaire de faire appel à de nouveaux emprunts, et donc d'augmenter le niveau d'endettement.

	Budget 2018	Budget 2017
<b>Résultat du compte de fonctionnement / excédent de charges (-)</b>	-283'823.00	-537'986.00
<b>+ Charges sans influence sur les liquidités</b>		
33 Amortissements	4'857'816.00	4'122'628.00
38 Attributions fonds/financements spéciaux	1'153'000.00	1'137'199.00
39 Imputations internes	1'360'175.00	1'284'920.00
<b>- Revenus sans influence sur les liquidités</b>		
48 Prélèvements fonds/financements spéciaux	-1'536'904.00	-1'177'010.00
49 Imputations internes	-1'360'175.00	-1'284'920.00
<b>Marge d'autofinancement / insuffisance (-)</b>	<b>4'190'089.00</b>	<b>3'544'831.00</b>
<b>Investissements</b>		
Dépenses d'investissements	-28'065'000.00	-20'485'000.00
Remboursement(s) d'emprunt(s)	-8'000'000.00	-8'000'000.00
Renouvellement(s) d'emprunt(s)	8'000'000.00	8'000'000.00
<b>Flux des activités d'investissement</b>	<b>-28'065'000.00</b>	<b>-20'485'000.00</b>
<b>Sortie de fonds prévisible / insuffisance (-)</b>	<b>-23'874'911.00</b>	<b>-16'940'169.00</b>

## Conclusion

Au vu de 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 14/2017 de la Municipalité du 9 octobre 2017 ;
- Oui le rapport de la Commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

#### Décide

- d'adopter le budget de l'année 2018 tel que présenté.

Au nom de la Municipalité



Le syndic  
Jean-Pierre Sueur



LE MONT sur-Lausanne



Le secrétaire  
Sébastien Varrin

---

## **COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

---

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>5'272'445.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>5'041'130.00</b>	<b>65'300.00</b>	<b>4'827'235.14</b>	<b>250'259.75</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>93'500.00</b>	-	<b>78'700.00</b>	-	<b>127'072.65</b>	-
* 101.3003	Jetons de présence, commissions	49'000.00		40'000.00		36'962.00	
101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal, votations	37'500.00		31'700.00		34'215.00	
101.3099	Frais divers élections communales	-		-		11'350.10	
* 101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00		42'598.65	
101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	2'000.00		2'000.00		1'946.90	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>390'000.00</b>	-	<b>390'000.00</b>	-	<b>412'080.00</b>	-
102.3003	Indemnités Municipaux	390'000.00		390'000.00		412'080.00	
<b>110</b>	<b>Administration communale</b>	<b>290'000.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>273'100.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>279'256.09</b>	<b>14'016.55</b>
110.3061	Utilisation véhicules privés & mobility	6'000.00		500.00		5'119.35	
110.3102	Frais d'insertions	25'000.00		25'000.00		21'190.65	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'000.00		5'000.00		3'952.15	
* 110.3102.02	Communication, promotion	40'000.00		10'000.00		11'079.30	
110.3109	Gestion documentaire et archives	40'000.00		40'000.00		38'954.65	
* 110.3111	Achat mobilier	5'000.00		15'000.00		28'847.25	
110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	1'000.00		3'000.00		432.60	
110.3170	Débours divers, réceptions	55'000.00		55'000.00		61'905.70	
110.3181	Frais de port, CCP	35'000.00		30'000.00		30'457.03	
110.3182	Frais téléphones	13'000.00		13'000.00		13'470.70	
110.3183	Frais administration	25'000.00		26'600.00		22'770.22	
110.3183.01	Frais bancaires	5'000.00		5'000.00		5'087.64	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	10'000.00		10'000.00		10'981.45	
110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	25'000.00		35'000.00		25'007.40	
110.4311	Emoluments, actes de mœurs		5'000.00		3'200.00		3'120.00
110.4313	Naturalisations		7'000.00		7'000.00		6'100.00
* 110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		1'000.00		200.00		348.00
* 110.4362	Remboursements de frais administratifs		3'600.00		3'600.00		4'448.55
<b>120</b>	<b>Economat</b>	<b>30'000.00</b>	-	<b>30'000.00</b>	-	<b>28'679.00</b>	-
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau	30'000.00		30'000.00		28'679.00	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>130</b>	<b>Personnel et assurances</b>	<b>1'216'380.00</b>	<b>-</b>	<b>1'219'440.00</b>	<b>-</b>	<b>1'152'321.95</b>	<b>36'704.70</b>
* 130.3011	Salaires	637'630.00		630'200.00		609'386.35	
* 130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	85'050.00		84'890.00		85'745.60	
* 130.3035	Allocations familiales	2'240.00		960.00		890.00	
130.3040	Caisse de pensions (y.c. Municipalité)	126'160.00		125'990.00		117'365.30	
130.3050	Assurance maladie	73'000.00		70'000.00		58'192.55	
130.3050.01	Assurance accidents	130'000.00		122'000.00		131'933.35	
* 130.3069	Indemnités au personnel	6'800.00		19'400.00		27'554.00	
130.3091	Formation du personnel	40'000.00		40'000.00		10'434.60	
130.3092	Optimisation de l'organisation interne (projets RH)	10'000.00		20'000.00		12'019.05	
130.3186	Assurance responsabilité civile	12'500.00		13'000.00		12'195.35	
130.3189	Travaux administratifs exécutés par des tiers	93'000.00		93'000.00		86'605.80	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		5'165.00
130.4361.02	Assurances, participation aux excédents		-		-		31'539.70
<b>150</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>664'965.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>536'790.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>433'846.80</b>	<b>8'005.00</b>
* 150.3011	Salaires	83'850.00		34'700.00		-	
150.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	7'335.00		3'060.00		-	
150.3035	Allocations familiales	480.00		-		-	
150.3040	Caisse de pensions	14'200.00		4'980.00		-	
* 150.3102	Journal	112'000.00		109'000.00		103'724.95	
* 150.3170	Manifestations et animations	66'000.00		5'000.00		-	
150.3193	Cotisations Lausanne Région	67'000.00		64'000.00		59'913.05	
* 150.3193.01	Cotisations institutions de droit privé	12'100.00		-		-	
* 150.3513	Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique	70'500.00		75'050.00		61'803.50	
* 150.3523	Participation fonds culturel région lausannoise	83'000.00		79'000.00		72'710.00	
* 150.3653	Subventions sociétés locales	111'000.00		107'000.00		86'004.00	
* 150.3659	Dons	20'000.00		35'000.00		31'892.60	
150.3659.01	Dons culturels	5'000.00		7'500.00		5'750.00	
150.3659.02	Dons, projet Solidarit'eau	7'500.00		7'500.00		7'048.70	
150.3809	Participation culturelle, Fonds communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
150.4273	Location bancs de marché		-		-		2'230.00
150.4359	Ventes et prestations diverses		-		-		25.00
150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		5'000.00		7'500.00		5'750.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>176</b>	<b>Installations sportives</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
176.3523	Participation au déficit Centre Sportif de Malley (CSM)	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>182</b>	<b>Transports publics</b>	<b>2'368'600.00</b>	<b>58'400.00</b>	<b>2'259'600.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>2'155'087.80</b>	<b>171'352.00</b>
* 182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	441'400.00		394'000.00		347'191.60	
* 182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'839'200.00		1'795'000.00		1'738'700.00	
* 182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	18'000.00		17'400.00		15'996.20	
* 182.3663	Achat de cartes journalières CFF "Commune"	70'000.00		53'200.00		53'200.00	
182.4527.01	Décompte final participation déficit transports publics (2015 reçu en 2016)		-		-		124'112.00
* 182.4653	Vente de cartes journalières CFF "Commune"		58'400.00		43'800.00		47'240.00
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>179'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>213'500.00</b>	-	<b>198'890.85</b>	<b>20'181.50</b>
* 190.3101	Fournitures diverses	30'000.00		63'500.00		30'913.30	
* 190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	139'000.00		130'000.00		124'004.75	
* 190.3189	Etudes et développement de projets	10'000.00		20'000.00		43'972.80	
190.4801	Prélèvement fonds de réserve		17'000.00		-		20'181.50

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>14'593'548.00</b>	<b>41'446'246.00</b>	<b>13'664'038.00</b>	<b>38'593'215.00</b>	<b>12'185'336.32</b>	<b>39'950'913.04</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>1'755'060.00</b>	<b>35'750'000.00</b>	<b>2'241'360.00</b>	<b>33'222'000.00</b>	<b>1'762'279.47</b>	<b>34'399'434.19</b>
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	15'000.00		12'000.00		14'963.93	
* 210.3187	Frais perception impôts	230'000.00		235'000.00		215'081.95	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	50'000.00		60'000.00		30'554.10	
* 210.3290	Intérêts rémunérateurs	60'000.00		56'000.00		57'914.59	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	300'000.00		250'000.00		294'943.90	
* 210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'100'060.00		1'628'360.00		1'148'821.00	
* 210.4001	Impôt sur le revenu		23'150'000.00		21'765'000.00		21'838'969.93
* 210.4002	Impôt sur la fortune		3'300'000.00		3'056'000.00		3'108'304.33
* 210.4003	Impôt à la source		824'000.00		496'000.00		777'442.22
* 210.4004	Impôt spécial étrangers		185'000.00		96'000.00		489'915.45
* 210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		2'735'000.00		2'612'000.00		2'891'698.75
* 210.4012	Impôt s/capital personnes morales		327'000.00		266'000.00		535'367.40
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		155'000.00		143'000.00		182'070.50
210.4020	Impôt foncier		2'500'000.00		2'150'000.00		2'391'190.05
210.4040	Droits de mutation		1'250'000.00		1'230'000.00		1'089'369.95
210.4050	Impôt successions et donations		420'000.00		405'000.00		471'083.00
210.4061	Impôt sur les chiens		34'000.00		32'000.00		34'250.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		100.00		100.00		180.00
210.4101	Patentes boissons et tabac		25'900.00		2'900.00		25'809.50
210.4221	Intérêts de retard		194'000.00		183'000.00		201'342.31
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		650'000.00		785'000.00		362'440.80

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>8'773'606.00</b>	<b>5'696'246.00</b>	<b>8'008'751.00</b>	<b>5'371'215.00</b>	<b>7'327'589.60</b>	<b>5'471'842.80</b>
* 220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'000'000.00		937'000.00		850'629.60	
220.3520	Participation communale au fonds de péréquation	7'773'606.00		7'071'751.00		6'476'960.00	
220.4221	Intérêts et dividendes		35'000.00		34'000.00		34'921.95
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		4'000.00		3'400.00		3'449.85
220.4520	Remboursement du fonds de péréquation		3'478'901.00		3'130'783.00		2'962'200.00
220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		2'178'345.00		2'203'032.00		2'042'116.00
220.4520.02	Remboursement décompte final fonds péréquation (2015 reçu en 2016)		-		-		429'155.00
<b>230</b>	<b>Attributions fonds réserve et amortissements</b>	<b>4'064'882.00</b>	<b>-</b>	<b>3'413'927.00</b>	<b>-</b>	<b>3'095'467.25</b>	<b>79'636.05</b>
* 230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil	833'416.00		732'366.00		720'367.70	
* 230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	3'231'466.00		2'681'561.00		2'095'463.50	
230.3313	Amortissements obligatoires / machines, mobilier, véhicules	-		-		79'636.05	
230.3801	Attribution fonds de réserve véhicules et machines	-		-		200'000.00	
230.4809	Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs		-		-		79'636.05

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>7'984'660.00</b>	<b>3'267'795.00</b>	<b>7'401'720.00</b>	<b>3'119'360.00</b>	<b>7'740'589.68</b>	<b>3'499'418.90</b>
<b>310</b>	<b>Espaces verts</b>	<b>758'880.00</b>	<b>56'500.00</b>	<b>740'420.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>663'538.90</b>	<b>99'721.50</b>
* 310.3011	Salaires	427'630.00		422'200.00		398'807.60	
* 310.3012	Salaires personnel auxiliaire	15'000.00		15'000.00		5'687.50	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	38'730.00		38'480.00		35'402.05	
310.3035	Allocations familiales	480.00		120.00		120.00	
310.3040	Caisse de pensions	67'240.00		66'820.00		62'425.95	
310.3069	Indemnités au personnel	7'600.00		7'600.00		6'580.00	
310.3114	Achat machines + outils	8'000.00		8'000.00		4'153.30	
* 310.3145	Entretien domaines	94'000.00		82'000.00		64'731.50	
* 310.3145.01	Entretien parcs et promenades	95'000.00		95'000.00		80'631.00	
310.3145.02	Feu bactérien	200.00		200.00		-	
310.3902	Imputation interne évacuation déchets domaines	5'000.00		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		16'300.00		16'300.00		16'840.70
310.4232.01	Location places de parc		30'000.00		30'000.00		33'450.00
310.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		41'578.95
310.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'504.80
310.4516	Subvention Feu bactérien		200.00		200.00		193.75
310.4801	Prélèvement fonds réserve véhicule et machines		8'000.00		-		4'153.30
<b>320</b>	<b>Forêts</b>	<b>60'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>60'561.08</b>	<b>52'144.20</b>
320.3146	Exploitation et entretien forêts	60'000.00		60'000.00		60'561.08	
320.4355	Vente de bois de service et bois de feu		17'000.00		28'000.00		32'220.25
* 320.4359	Transport et façonnage bois de feu		-		2'500.00		2'610.00
* 320.4658	Subsides		4'000.00		4'000.00		17'313.95

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>7'165'780.00</b>	<b>3'190'295.00</b>	<b>6'601'300.00</b>	<b>3'036'360.00</b>	<b>7'016'489.70</b>	<b>3'347'553.20</b>
<b>350</b>	<b>Comptes communs</b>	<b>3'361'485.00</b>	<b>1'340'175.00</b>	<b>3'040'900.00</b>	<b>1'264'920.00</b>	<b>3'113'140.00</b>	<b>1'398'230.75</b>
* 350.3011	Salaires	1'480'400.00		1'408'000.00		1'249'394.30	
350.3012	Salaires concierges auxiliaires	52'000.00		52'000.00		45'109.00	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	134'085.00		128'480.00		107'739.50	
350.3035	Allocations familiales	1'200.00		960.00		1'180.00	
350.3040	Caisse de pensions	221'340.00		197'060.00		179'335.65	
350.3061	Utilisation véhicules privés	1'500.00		3'600.00		3'600.00	
350.3069	Indemnités au personnel	960.00		800.00		770.00	
350.3080	Personnel intérimaire	-		-		2'929.50	
350.3137	Evacuation déchets des bâtiments	10'000.00		10'000.00		7'790.00	
* 350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	180'000.00		170'000.00		231'703.15	
* 350.3189	Frais d'étude bâtiments	280'000.00		170'000.00		283'588.90	
350.3801.01	Attribution fonds réserve Entretien bâtiment et domaines	1'000'000.00		900'000.00		1'000'000.00	
350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		18'983.60
* 350.4901	Imputations des charges salariales		1'340'175.00		1'264'920.00		1'147'544.00
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments		-		-		231'703.15
<b>Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)</b>		<b>589'985.00</b>	<b>564'000.00</b>	<b>476'760.00</b>	<b>437'800.00</b>	<b>305'402.80</b>	<b>226'399.00</b>
350.3114.01	Achat machines	-		2'000.00		-	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	70'000.00		80'000.00		56'976.65	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	51'000.00		50'000.00		49'186.70	
* 350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	347'000.00		220'800.00		15'646.80	
350.3142.01	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		30'500.40	
350.3186.01	Assurances	17'000.00		18'000.00		19'074.15	
350.3901.01	Charges salariales	104'985.00		105'960.00		102'492.00	
350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		31'526.10	
350.4271.01	Loyers appartements et locaux		197'000.00		197'000.00		196'399.20
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		20'000.00		20'000.00		9'907.25
350.4363.01	Participations et remboursements de tiers		-		-		20'092.55
* 350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		347'000.00		220'800.00		-

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Crétalaison - Collège (2344)</b>		<b>93'100.00</b>	<b>81'600.00</b>	<b>106'690.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>101'356.45</b>	<b>117'129.10</b>
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		50'000.00		44'395.00	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	13'700.00		13'200.00		10'861.05	
* 350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	-		13'000.00		13'154.95	
350.3186.02	Assurances	2'500.00		3'880.00		1'460.55	
350.3901.02	Charges salariales	26'900.00		26'610.00		15'895.00	
350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		15'589.90	
350.4271.02	Loyers appartements		75'600.00		77'000.00		77'125.40
350.4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		6'000.00		6'000.00		39'000.00
350.4363.02	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'003.70
<b>Collège du Mottier B + Aula (1565)</b>		<b>260'470.00</b>	<b>-</b>	<b>275'860.00</b>	<b>-</b>	<b>320'331.80</b>	<b>8'990.40</b>
350.3114.04	Achats machines	-		1'500.00		-	
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	69'000.00		69'000.00		67'981.35	
350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	31'000.00		30'000.00		26'613.50	
350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	-		-		14'949.20	
350.3186.04	Assurances	12'000.00		12'000.00		12'006.30	
* 350.3901.04	Charges salariales	148'470.00		163'360.00		178'241.00	
350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		20'540.45	
350.4363.04	Participations et remboursements de tiers		-		-		8'990.40
<b>Complexe sportif du Mottier (1534)</b>		<b>332'180.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>346'440.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>347'783.95</b>	<b>73'468.75</b>
350.3011.05	Indemnités surveillants piscine	19'200.00		23'420.00		23'157.90	
* 350.3114.05	Achats machines	3'000.00		23'000.00		807.00	
* 350.3121.05	Achats d'eau, énergie et combustible	90'000.00		110'000.00		99'629.80	
* 350.3133.05	Entretien courant du bâtiment	50'000.00		50'000.00		48'117.45	
* 350.3141.05	Réparations programmées du bâtiment	3'000.00		-		6'091.75	
350.3186.05	Assurances	7'000.00		7'000.00		7'004.20	
* 350.3901.05	Charges salariales	159'980.00		133'020.00		128'615.00	
350.3902.05	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		34'360.85	
350.4270.05	Locations locaux		-		-		900.00
* 350.4272.05	Entrées piscine		25'000.00		50'000.00		68'088.80
350.4363.05	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'672.95
* 350.4801.05	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		3'000.00		-		807.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)</b>		<b>346'950.00</b>	<b>266'000.00</b>	<b>470'500.00</b>	<b>390'000.00</b>	<b>780'572.25</b>	<b>717'235.70</b>
350.3121.06	Achats d'eau, énergie et combustible	30'000.00		30'000.00		29'298.55	
350.3133.06	Entretien courant du bâtiment	7'500.00		7'500.00		6'861.55	
* 350.3141.06	Réparations programmées du bâtiment	266'000.00		390'000.00		717'235.70	
350.3186.06	Assurances	3'100.00		3'100.00		3'134.10	
350.3901.06	Charges salariales	40'350.00		39'900.00		23'842.00	
350.3902.06	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		200.35	
* 350.4802.06	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		266'000.00		390'000.00		717'235.70
<b>Grand-Mont / Ancien collège (250)</b>		<b>9'760.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>9'760.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>14'572.95</b>	<b>14'292.00</b>
350.3121.07	Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'500.00		6'016.55	
350.3133.07	Entretien courant du bâtiment	1'500.00		1'500.00		1'806.35	
350.3141.07	Réparations programmées du bâtiment	-		-		5'651.85	
350.3186.07	Assurances	760.00		760.00		760.90	
350.3902.07	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		337.30	
350.4271.07	Loyers appartement / jardin d'enfants		14'100.00		14'100.00		14'100.00
350.4363.07	Participations et remboursements de tiers		-		-		192.00
<b>Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)</b>		<b>20'000.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>-</b>	<b>12'679.85</b>	<b>-</b>
* 350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00		9'000.00		4'682.35	
* 350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	2'800.00		3'000.00		5'493.60	
* 350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	10'200.00		-		396.65	
350.3142.08	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		-	
350.3186.08	Assurances	1'000.00		1'000.00		1'035.60	
350.3902.08	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'071.65	
350.4271.08	Loyers jardin d'enfants		7'800.00		-		-
<b>Petit-Mont / Collège + dépendances (323 + 324)</b>		<b>14'950.00</b>	<b>130'680.00</b>	<b>13'950.00</b>	<b>130'680.00</b>	<b>27'439.90</b>	<b>130'577.25</b>
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	7'000.00		7'000.00		5'064.80	
350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		5'000.00		5'627.30	
350.3141.09	Réparations programmées du bâtiment	-		-		7'897.25	
350.3186.09	Assurances	1'950.00		1'950.00		1'978.65	
350.3902.09	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'871.90	
350.4231.09	Loyers locaux		129'000.00		129'000.00		128'897.25
350.4271.09	Loyers garage		1'680.00		1'680.00		1'680.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Auberge communale ( 327 + 1264)</b>		<b>223'600.00</b>	<b>278'100.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>134'800.00</b>	<b>31'482.40</b>	<b>59'800.00</b>
	350.3133.10 Entretien courant du bâtiment	2'400.00		2'100.00		2'588.75	
*	350.3141.10 Réparations programmées du bâtiment	218'300.00		75'000.00		15'008.45	
	350.3186.10 Assurances	2'900.00		2'900.00		2'985.10	
	350.3902.10 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		10'900.10	
	350.4230.10 Loyers auberge		40'000.00		40'000.00		40'000.00
	350.4231.10 Loyers appartement		19'800.00		19'800.00		19'800.00
*	350.4802.10 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		218'300.00		75'000.00		-
<b>Grande salle (893)</b>		<b>127'395.00</b>	<b>86'800.00</b>	<b>58'540.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>139'186.65</b>	<b>108'190.55</b>
*	350.3121.11 Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		23'000.00		17'453.05	
	350.3133.11 Entretien courant du bâtiment	7'000.00		6'000.00		6'073.90	
*	350.3141.11 Réparations programmées du bâtiment	59'200.00		-		80'620.55	
	350.3186.11 Assurances	4'700.00		4'900.00		4'943.00	
	350.3901.11 Charges salariales	36'495.00		24'640.00		20'584.00	
	350.3902.11 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		9'512.15	
	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		15'970.00
	350.4272.111 Loyers antenne téléphonie mobile		6'500.00		6'500.00		6'500.00
*	350.4802.11 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		59'200.00		-		80'620.55
<b>Blécherette 1 / Abattoir (750)</b>		<b>9'550.00</b>	<b>20'400.00</b>	<b>9'550.00</b>	<b>20'400.00</b>	<b>16'280.05</b>	<b>20'299.50</b>
	350.3121.12 Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'500.00		6'496.60	
	350.3133.12 Entretien courant du bâtiment	1'200.00		1'200.00		1'654.50	
	350.3141.12 Réparations programmées du bâtiment	-		-		6'113.05	
	350.3186.12 Assurances	850.00		850.00		842.50	
	350.3902.12 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'173.40	
	350.4271.12 Loyers		19'800.00		19'800.00		19'800.00
	350.4351.12 Chauffage - participation locataires		600.00		600.00		499.50
<b>Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)</b>		<b>180'185.00</b>	<b>114'500.00</b>	<b>169'110.00</b>	<b>104'920.00</b>	<b>104'565.60</b>	<b>18'634.80</b>
*	350.3114.14 Achats machines	1'500.00		-		-	
	350.3121.14 Achats d'eau, énergie et combustible	20'000.00		21'000.00		18'125.00	
	350.3133.14 Entretien courant du bâtiment	16'000.00		15'000.00		16'750.20	
*	350.3141.14 Réparations programmées du bâtiment	95'000.00		86'800.00		18'358.25	
	350.3186.14 Assurances	2'900.00		2'900.00		2'901.85	
	350.3901.14 Charges salariales	44'785.00		43'410.00		41'848.00	
	350.3902.14 Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'582.30	
	350.4271.14 Loyers appartement		18'000.00		18'000.00		18'000.00
	350.4272.14 Location salle polyvalente		-		120.00		-
	350.4363.14 Participations et remboursements de tiers		-		-		634.80
*	350.4801.14 Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		1'500.00		-		-
*	350.4802.14 Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		95'000.00		86'800.00		-

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)</b>		<b>18'310.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>20'180.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>39'067.20</b>	<b>28'500.00</b>
350.3121.15	Achats d'eau, énergie et combustible	9'000.00		9'000.00		9'528.05	
350.3133.15	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		2'000.00		3'990.35	
350.3141.15	Réparations programmées du bâtiment	-		1'900.00		17'025.05	
350.3186.15	Assurances	1'850.00		1'850.00		1'877.15	
350.3901.15	Charges salariales	5'460.00		5'430.00		5'231.00	
350.3902.15	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'415.60	
350.4271.15	Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
<b>Maison villageoise / Bâtiment PPLS (248)</b>		<b>26'955.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>22'230.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>24'349.75</b>	<b>46'474.00</b>
350.3121.16	Achats d'eau, énergie et combustible	5'500.00		5'500.00		5'404.00	
350.3133.16	Entretien courant du bâtiment	3'500.00		3'200.00		3'617.20	
350.3141.16	Réparations programmées du bâtiment	-		-		5'634.65	
350.3186.16	Assurances	900.00		900.00		910.90	
350.3901.16	Charges salariales	17'055.00		12'630.00		8'783.00	
350.4270.16	Location locaux		49'000.00		49'000.00		46'474.00
<b>Maison de paroisse (171)</b>		<b>25'530.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>140'020.00</b>	<b>126'200.00</b>	<b>93'636.00</b>	<b>81'768.05</b>
* 350.3114.17	Achat machines	8'000.00		-		-	
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00		6'000.00		5'658.15	
350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	2'200.00		1'900.00		1'664.30	
350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	-		125'000.00		80'568.05	
350.3186.17	Assurances	800.00		800.00		812.70	
350.3901.17	Charges salariales	8'530.00		6'320.00		3'664.00	
350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'268.80	
350.4272.17	Locations		1'200.00		1'200.00		1'200.00
* 350.4801.17	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		8'000.00		-		-
350.4802.17	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		125'000.00		80'568.05
<b>Eglise + Chambrette (176 + 177)</b>		<b>45'430.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>52'220.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>66'970.50</b>	<b>8'000.00</b>
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		5'000.00		4'023.50	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		5'000.00		4'886.80	
* 350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	15'000.00		25'000.00		41'373.60	
350.3186.18	Assurances	2'900.00		2'900.00		2'955.15	
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
350.3901.18	Charges salariales	8'530.00		6'320.00		3'664.00	
350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'067.45	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Cantine du Châtaignier ( 716 )</b>		<b>75'460.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>65'940.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>98'296.05</b>	<b>17'940.00</b>
350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	9'000.00		10'000.00		6'750.60	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	7'000.00		6'000.00		7'878.95	
* 350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	3'000.00		600.00		16'306.95	
350.3186.19	Assurances	1'800.00		1'800.00		1'804.75	
350.3901.19	Charges salariales	54'660.00		47'540.00		48'206.00	
350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		17'348.80	
350.4272.19	Locations		15'000.00		10'000.00		17'940.00
<b>Barbecues / Locaux / WC (715)</b>		<b>2'400.00</b>	<b>-</b>	<b>2'400.00</b>	<b>-</b>	<b>49'177.45</b>	<b>-</b>
350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	300.00		400.00		140.25	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	1'600.00		1'500.00		2'246.40	
350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	-		-		36'667.50	
350.3186.20	Assurances	500.00		500.00		513.60	
350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		9'609.70	
<b>Stand de tir et ciblirie ( 717 + 718 )</b>		<b>1'110.00</b>	<b>-</b>	<b>1'110.00</b>	<b>-</b>	<b>11'224.45</b>	<b>-</b>
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	600.00		600.00		880.15	
350.3186.21	Assurances	510.00		510.00		338.10	
350.3902.21	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		10'006.20	
<b>Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - ancien ( 1405 )</b>		<b>75'510.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>43'490.00</b>	<b>-</b>	<b>48'562.40</b>	<b>-</b>
* 350.3114.22	Achat machines	10'000.00		-		-	
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	11'000.00		11'000.00		10'194.70	
350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	4'500.00		4'000.00		6'352.30	
* 350.3141.22	Réparations programmées du bâtiment	35'000.00		-		329.40	
350.3186.22	Assurances	970.00		970.00		940.65	
350.3189.22	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	-		10'000.00		24'000.00	
350.3901.22	Charges salariales	14'040.00		17'520.00		-	
350.3902.22	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'745.35	
* 350.4801.22	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		10'000.00		-		-
<b>Congélateur (344)</b>		<b>7'970.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>11'960.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>11'890.15</b>	<b>8'496.05</b>
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		4'000.00		3'446.85	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	1'100.00		1'100.00		1'354.50	
* 350.3141.23	Réparations programmées du bâtiment	1'700.00		6'000.00		3'693.60	
350.3186.23	Assurances	230.00		230.00		236.25	
350.3901.23	Charges salariales	940.00		630.00		858.00	
350.3902.23	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'300.95	
350.4232.23	Locations casiers		7'400.00		7'400.00		8'496.05

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Grand-Mont STPA ( 829 )</b>		<b>46'750.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>45'640.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>38'852.75</b>	<b>1'115.00</b>
* 350.3114.24	Achat machines	1'500.00		-		-	
350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	14'000.00		14'500.00		4'157.00	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	10'000.00		10'000.00		8'883.55	
350.3141.24	Réparations programmées du bâtiment	-		-		5'316.30	
350.3186.24	Assurances	2'000.00		2'000.00		1'929.90	
350.3901.24	Charges salariales	19'250.00		19'140.00		18'566.00	
350.4272.24	Locations		2'000.00		2'000.00		1'115.00
* 350.4801.24	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		1'500.00		-		-
<b>En Budron / Station de relevage (1403)</b>		<b>500.00</b>	<b>240.00</b>	<b>210.00</b>	<b>240.00</b>	<b>378.75</b>	<b>240.00</b>
350.3186.25	Assurances	500.00		210.00		213.15	
350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		165.60	
350.4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
<b>Collège des Martines (2493)</b>		<b>211'305.00</b>	<b>52'900.00</b>	<b>228'850.00</b>	<b>51'400.00</b>	<b>241'922.40</b>	<b>157'121.45</b>
* 350.3114.26	Achat machines	1'500.00		20'000.00		-	
350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	45'000.00		45'000.00		26'351.10	
350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	25'000.00		21'000.00		27'249.90	
* 350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	17'800.00		8'000.00		63'570.50	
350.3186.26	Assurances	11'100.00		11'100.00		11'141.95	
350.3901.26	Charges salariales	110'905.00		123'750.00		106'718.00	
350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'890.95	
350.4270.26	Locations locaux		34'000.00		34'000.00		35'340.00
350.4271.26	Loyers appartement		17'400.00		17'400.00		17'400.00
350.4351.26	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		-		-		39'000.00
350.4363.26	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'810.95
* 350.4801.26	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		1'500.00		-		-
350.4802.26	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		63'570.50
<b>Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887)</b>		<b>160'460.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>126'040.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>148'442.90</b>	<b>39'400.00</b>
350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	40'000.00		40'000.00		31'524.95	
350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	41'000.00		40'000.00		38'910.10	
* 350.3141.28	Réparations programmées du bâtiment	26'800.00		-		11'951.85	
350.3186.28	Assurances	16'300.00		16'300.00		16'306.05	
350.3901.28	Charges salariales	36'360.00		29'740.00		29'859.00	
350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		19'890.95	
350.4271.28	Loyers appartements		38'400.00		38'400.00		38'400.00
350.4351.28	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		-		-		1'000.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - nouveau (2941)</b>		<b>96'410.00</b>	-	<b>103'910.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>89'281.25</b>	<b>20'004.00</b>
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	17'000.00		17'000.00		15'533.20	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	9'000.00		8'000.00		10'392.95	
* 350.3141.30	Réparations programmées du bâtiment	25'000.00		13'500.00		5'240.15	
350.3186.30	Assurances	3'300.00		3'300.00		3'306.95	
350.3189.30	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	-		21'250.00		51'000.00	
350.3901.30	Charges salariales	42'110.00		40'860.00		-	
350.3902.30	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'808.00	
350.4271.30	Loyer buvette		-		20'000.00		20'004.00
<b>Collège du Mottier A (2957)</b>		<b>189'505.00</b>	-	<b>190'010.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>211'640.50</b>	<b>3'410.95</b>
350.3114.31	Achat machines	-		1'500.00		-	
350.3121.31	Achats d'eau, énergie et combustible	40'000.00		35'000.00		47'641.75	
350.3133.31	Entretien courant du bâtiment	25'000.00		16'700.00		24'714.20	
350.3141.31	Réparations programmées du bâtiment	-		-		3'035.60	
350.3186.31	Assurances	10'600.00		10'600.00		10'626.35	
* 350.3901.31	Charges salariales	113'905.00		126'210.00		122'169.00	
350.3902.31	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'453.60	
350.4272.31	Locations		-		1'000.00		30.00
350.4351.31	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		-		-		3'380.95
<b>Collège du Mottier C (2960)</b>		<b>251'275.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>239'660.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>272'732.05</b>	<b>39'765.90</b>
350.3114.32	Achat machines	-		2'000.00		-	
350.3121.32	Achats d'eau, énergie et combustible	71'000.00		70'000.00		73'423.15	
* 350.3133.32	Entretien courant du bâtiment	40'000.00		27'000.00		52'439.45	
350.3141.32	Réparations programmées du bâtiment	-		-		3'457.90	
350.3186.32	Assurances	12'100.00		12'100.00		12'094.75	
350.3901.32	Charges salariales	128'175.00		128'560.00		124'184.00	
350.3902.32	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		7'132.80	
350.4351.32	Participations aux charges d'énergie		36'000.00		36'000.00		39'765.90

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Collège du Mottier D (3219 + 3220)</b>		<b>229'980.00</b>	-	<b>236'370.00</b>	-	<b>255'270.50</b>	<b>2'070.00</b>
350.3121.33	Achats d'eau, énergie et combustible	40'000.00		35'000.00		44'658.85	
350.3133.33	Entretien courant du bâtiment	23'000.00		19'000.00		26'486.80	
350.3186.33	Assurances	15'000.00		19'000.00		19'067.90	
* 350.3901.33	Charges salariales	151'980.00		163'370.00		164'125.00	
350.3902.33	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		931.95	
350.4272.33	Location salle de gym		-		-		2'070.00
<b>Collège du Rionzi</b>		<b>131'310.00</b>	-	-	-	-	-
* 350.3121.34	Achats d'eau, énergie et combustible	30'000.00		-		-	
* 350.3133.34	Entretien courant du bâtiment	20'000.00		-		-	
350.3186.34	Assurances	15'000.00		-		-	
* 350.3901.34	Charges salariales	66'310.00		-		-	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>7'057'664.00</b>	<b>3'594'404.00</b>	<b>6'819'190.00</b>	<b>3'324'410.00</b>	<b>7'091'681.95</b>	<b>4'051'676.91</b>
<b>410</b>	<b>Police des constructions</b>	<b>25'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>14'941.30</b>	<b>129'718.60</b>
* 410.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		25'000.00		14'941.30	
410.4313	Permis de construire, de fouilles		100'000.00		100'000.00		129'718.60
<b>420</b>	<b>Urbanisme et développement durable</b>	<b>660'810.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>602'290.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>467'285.10</b>	<b>6'799.00</b>
* 420.3003	Commissions consultatives Aménagement du territoire	8'000.00		12'000.00		4'500.00	
* 420.3011	Salaires	245'620.00		204'700.00		198'010.05	
420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	21'490.00		18'010.00		17'359.45	
420.3035	Allocations familiales	240.00		-		-	
420.3040	Caisse de pensions	40'960.00		34'480.00		33'201.95	
420.3061	Utilisation véhicules privés	-		3'600.00		3'600.00	
420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	4'500.00		4'500.00		5'686.35	
* 420.3189	Plan d'extension	200'000.00		150'000.00		89'544.30	
* 420.3189.01	Remaniement parcellaire	20'000.00		25'000.00		253.00	
* 420.3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	120'000.00		150'000.00		115'130.00	
420.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		6'546.00
* 420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		20'000.00		25'000.00		253.00
<b>430</b>	<b>Réseau routier</b>	<b>3'244'450.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>3'129'990.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>2'978'285.22</b>	<b>216'032.80</b>
* 430.3011	Salaires	1'164'510.00		1'124'500.00		1'062'150.00	
430.3012	Salaires personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		13'831.50	
430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	102'770.00		99'840.00		95'398.95	
430.3035	Allocations familiales	3'200.00		960.00		1'650.00	
430.3040	Caisse de pensions	185'790.00		180'570.00		162'494.25	
430.3061	Utilisation véhicules privés	4'500.00		10'800.00		7'200.00	
430.3069	Indemnités au personnel	10'680.00		10'320.00		10'363.35	
* 430.3114	Achat machines + outils	5'000.00		60'000.00		3'758.00	
* 430.3115	Remplacement véhicules et machines	240'000.00		55'000.00		208'860.20	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430.3135	Outils et produits déneigement	100'000.00		100'000.00		88'972.30	
430.3137	Evacuation déchets poubelles publiques	15'000.00		15'000.00		17'494.32	
430.3142	Entretien réseau routier	95'000.00		95'000.00		100'807.50	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	100'000.00		100'000.00		4'391.30	
430.3142.02	Réfection des routes	630'000.00		630'000.00		662'714.45	
430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	3'000.00		3'000.00		2'631.85	
430.3142.04	Achat fournitures diverses	40'000.00		40'000.00		28'200.70	
* 430.3146	Frais d'acquisition terrains	85'000.00		120'000.00		-	
430.3154	Entretien véhicules + machines	135'000.00		135'000.00		154'713.25	
430.3188	Courses de déneigement	75'000.00		75'000.00		133'788.90	
* 430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	100'000.00		125'000.00		78'864.40	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		999.90
430.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		2'414.70
* 430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		245'000.00		55'000.00		212'618.20
* 430.4801.01	Prélèvement fonds achat terrains		85'000.00		120'000.00		-
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>195'000.00</b>	<b>298'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>292'000.00</b>	<b>135'354.70</b>	<b>296'647.33</b>
431.3123	Electricité consommation commune	75'000.00		75'000.00		71'739.40	
* 431.3143	Entretien du réseau	70'000.00		100'000.00		63'615.30	
431.3143.01	Amélioration du réseau	50'000.00		50'000.00		-	
431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		290'000.00		290'000.00		288'692.78
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		8'000.00		2'000.00		7'954.55
<b>440</b>	<b>Place de sports - cimetière</b>	<b>95'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>113'500.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>93'536.45</b>	<b>200.00</b>
440.3141	Entretien Place de sports	60'000.00		78'500.00		69'493.95	
440.3145	Entretien cimetière	20'000.00		20'000.00		9'042.50	
440.3902	Imputation interne évacuation déchets Place de sports	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
440.4272	Concessions		9'000.00		9'000.00		200.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>450</b>	<b>Ordures - déchets</b>	<b>1'114'170.00</b>	<b>1'114'170.00</b>	<b>1'133'410.00</b>	<b>1'133'410.00</b>	<b>1'094'910.93</b>	<b>1'094'910.93</b>
* 450.3011	Salaires	157'800.00		184'200.00		178'626.60	
* 450.3012	Salaires personnel auxiliaire	6'000.00		6'000.00		-	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/APG	14'330.00		16'740.00		14'687.30	
450.3040	Caisse de pensions	21'040.00		26'470.00		25'079.05	
* 450.3141	Entretien installations Viane et Manlout	15'000.00		20'000.00		244.49	
450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	900'000.00		880'000.00		876'273.49	
* 450.4342	Taxes forfaitaires déchets		695'000.00		660'000.00		646'140.36
450.4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		1'500.00		1'500.00		2'129.70
450.4354	Vente de produits de récupération		20'000.00		15'000.00		18'595.13
* 450.4526	Rétrocession périmètre vente de sacs		345'000.00		345'000.00		285'569.32
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		20'000.00		20'000.00		20'834.00
450.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		12'670.00		71'910.00		101'642.42
450.4902	Imputations de l'évacuation des déchets		20'000.00		20'000.00		20'000.00
<b>460</b>	<b>Egouts - épuration</b>	<b>1'723'234.00</b>	<b>1'723'234.00</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>2'307'368.25</b>	<b>2'307'368.25</b>
* 460.3141	Exploitation stations pompage	25'000.00		25'000.00		30'913.92	
460.3144	Entretien collecteurs	50'000.00		50'000.00		34'010.13	
460.3144.01	Aménagement collecteurs	100'000.00		100'000.00		45'011.12	
* 460.3189	Frais d'étude "épuration"	350'000.00		225'000.00		127'724.12	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	492'934.00		458'701.00		363'548.90	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	705'300.00		647'100.00		577'611.54	
460.3811	Attribution aux financements spéciaux	-		84'199.00		1'128'548.52	
* 460.4341	Taxes de raccordement		100'000.00		100'000.00		813'082.00
* 460.4342	Taxes annuelles de traitement		950'000.00		950'000.00		971'584.10
* 460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		540'000.00		540'000.00		522'702.15
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		133'234.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>1'706'130.00</b>	<b>271'300.00</b>	<b>1'638'590.00</b>	<b>252'200.00</b>	<b>1'515'621.29</b>	<b>249'381.95</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>64'000.00</b>	-	<b>62'500.00</b>	-	<b>60'636.45</b>	-
<b>500</b>	<b>Administration, secrétariat</b>	<b>64'000.00</b>	-	<b>62'500.00</b>	-	<b>60'636.45</b>	-
500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	1'000.00		1'000.00		200.00	
500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	1'000.00		1'000.00		726.90	
500.3151	Entretien mobilier et machines	1'500.00		1'500.00		-	
500.3170	Vacations direction et formation continue	1'000.00		1'000.00		510.00	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	2'500.00		3'000.00		1'693.60	
500.3173	Promotions et prix divers	5'000.00		5'000.00		6'101.00	
500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	52'000.00		50'000.00		51'404.95	
<b>* 51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>828'980.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>824'800.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>743'738.81</b>	<b>16'515.00</b>
<b>510</b>	<b>Enseignement</b>	<b>828'980.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>824'800.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>743'738.81</b>	<b>16'515.00</b>
* 510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	9'180.00		8'000.00		8'029.20	
510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	20'000.00		20'000.00		-	
510.3103.03	Caisse de classes	16'000.00		14'000.00		9'752.00	
510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	35'000.00		35'000.00		29'153.70	
510.3151	Entretien machines	2'000.00		2'500.00		400.00	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	2'000.00		2'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	6'000.00		6'000.00		5'784.70	
510.3171	Manifestations culturelles et sportives	5'000.00		5'000.00		3'998.80	
510.3186	Assurance accidents complémentaire	8'800.00		7'300.00		7'770.90	
510.3522.02	Frais écolage (équilibre et dérogation)	20'000.00		10'000.00		18'249.90	
510.3662	Bus scolaires	650'000.00		650'000.00		628'415.60	
* 510.3663	Courses et camps	50'000.00		60'000.00		27'585.16	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	5'000.00		5'000.00		4'598.85	
510.4332	Etudes surveillées, participation des parents		5'000.00		4'000.00		6'115.00
510.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des communes (dérogation)		5'000.00		-		10'400.00
510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		10'000.00		10'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>* 52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>259'780.00</b>	<b>21'800.00</b>	<b>210'400.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>211'023.29</b>	<b>19'454.40</b>
<b>520</b>	<b>Enseignement</b>	<b>259'780.00</b>	<b>21'800.00</b>	<b>210'400.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>211'023.29</b>	<b>19'454.40</b>
* 520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	9'180.00		8'000.00		7'881.45	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	7'000.00		7'000.00		4'730.25	
520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	10'000.00		10'000.00		3'260.75	
520.3103.03	Caisse de classes	6'000.00		5'200.00		7'632.00	
520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	45'000.00		45'000.00		43'668.25	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	3'000.00		3'000.00		2'519.50	
520.3151	Entretien machines	3'000.00		3'000.00		248.15	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	2'000.00		2'000.00		-	
520.3171	Manifestations culturelles et sportives	3'000.00		3'000.00		2'459.50	
520.3186	Assurance accidents complémentaire	3'300.00		2'700.00		2'749.80	
520.3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	4'000.00		4'000.00		3'900.00	
520.3522.02	Frais écolage (équilibre, sport études)	50'000.00		50'000.00		77'794.60	
520.3662	Frais transport	10'000.00		10'000.00		7'333.40	
* 520.3662.01	Abonnements Mobilis écoliers	46'800.00		-		-	
* 520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	55'000.00		55'000.00		45'988.14	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	2'500.00		2'500.00		857.50	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		800.00		800.00		1'000.00
520.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des communes (dérogation)		10'000.00		-		11'700.00
520.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		5'000.00		5'000.00		3'025.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		6'000.00		6'000.00		3'729.40
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>1'300.00</b>	<b>-</b>	<b>1'300.00</b>	<b>-</b>	<b>1'184.35</b>	<b>-</b>
530.3522	Participation CRENOL	1'300.00		1'300.00		1'184.35	
<b>540</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>9'000.00</b>	<b>-</b>	<b>9'000.00</b>	<b>-</b>	<b>7'267.45</b>	<b>-</b>
540.3512	Participation orientation professionnelle	9'000.00		9'000.00		7'267.45	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>550</b>	<b>Médiathèque scolaire et communale</b>	<b>245'350.00</b>	<b>109'500.00</b>	<b>242'630.00</b>	<b>108'400.00</b>	<b>207'154.84</b>	<b>97'088.55</b>
* 550.3011	Salaires	164'810.00		163'600.00		144'077.35	
550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	14'420.00		14'400.00		12'522.70	
550.3040	Caisse de pensions	26'120.00		26'130.00		22'556.40	
550.3069	Frais de déplacements et formation	2'000.00		3'000.00		980.00	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		2'500.00		1'877.85	
550.3102	Achat de livres et documentation	15'000.00		15'000.00		8'632.20	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	5'000.00		5'000.00		8'111.69	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	5'000.00		5'000.00		3'280.05	
550.3112	Achat de mobilier	2'000.00		2'000.00		-	
550.3152	Entretien du mobilier	1'000.00		1'000.00		-	
550.3170	Expositions et animations diverses pour la population	8'000.00		5'000.00		5'116.60	
550.4352	Vente d'abonnements et refacturation		200.00		200.00		-
550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		109'300.00		108'200.00		97'088.55
<b>560</b>	<b>Service médical &amp; dentaire</b>	<b>59'500.00</b>	<b>-</b>	<b>59'500.00</b>	<b>-</b>	<b>53'847.55</b>	<b>-</b>
560.3012	Médecin scolaire	10'000.00		10'000.00		8'463.70	
560.3109	Prévention santé, action et formation	2'000.00		2'000.00		1'925.00	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	2'500.00		2'500.00		1'757.85	
560.3654	Service dentaire scolaire	45'000.00		45'000.00		41'701.00	
<b>570</b>	<b>Réfectoire scolaire</b>	<b>167'900.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>156'520.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>163'929.40</b>	<b>116'324.00</b>
* 570.3011	Salaires, y compris charges sociales	42'780.00		38'520.00		43'661.40	
570.3182	Frais de téléphone	120.00		-		-	
* 570.3189	Prestations exécutées par des tiers	125'000.00		118'000.00		120'268.00	
570.4652	Vente repas réfectoire		120'000.00		118'000.00		116'324.00
<b>580</b>	<b>Temple et cultes</b>	<b>70'320.00</b>	<b>-</b>	<b>71'940.00</b>	<b>-</b>	<b>66'839.15</b>	<b>-</b>
* 580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	17'600.00		17'600.00		17'467.20	
* 580.3011.01	Salaires marguillier, y compris charges sociales	10'920.00		12'300.00		10'993.00	
580.3035	Allocations familiales	-		240.00		240.00	
580.3124	Entretien et frais divers	800.00		800.00		893.10	
580.3652	Contribution église catholique	40'000.00		40'000.00		36'390.20	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'000.00		1'000.00		855.65	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	<b>2'674'732.00</b>	<b>207'500.00</b>	<b>2'547'336.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>2'366'794.88</b>	<b>219'706.65</b>
<b>610</b>	<b>Police administrative et Police cantonale</b>	<b>1'841'722.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>1'744'936.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>1'620'011.25</b>	<b>103'819.30</b>
* 610.3011	Salaires	344'990.00		308'700.00		298'674.20	
610.3011.01	Indemnités inconvénients	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
610.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	29'590.00		26'600.00		25'456.45	
610.3035	Allocations familiales	960.00		240.00		260.00	
610.3040	Caisse de pensions	43'910.00		48'510.00		46'698.75	
610.3065	Frais habillement, équipement	3'000.00		3'000.00		-	
610.3069	Remboursements frais et débours	1'000.00		1'000.00		348.70	
610.3091	Formation et cotisations	2'000.00		2'000.00		1'465.55	
610.3091.01	Santé & Sécurité au travail	10'000.00		10'000.00		4'301.80	
610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	10'000.00		10'000.00		4'707.85	
610.3115	Remplacement véhicules et machines	-		40'000.00		-	
* 610.3143	Signalisation routière	120'000.00		110'000.00		90'834.55	
610.3155	Entretien véhicules	6'000.00		10'000.00		5'548.85	
610.3182	Frais téléphones	4'000.00		4'000.00		2'888.60	
610.3189	Frais d'étude	20'000.00		20'000.00		-	
610.3510	Participation communale à la nouvelle organisation policière	1'221'672.00		1'126'286.00		1'066'963.00	
610.3510.01	Participation décompte final nulle org. Policière (2015 payé en 2016)	-		-		45'283.00	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	15'000.00		15'000.00		16'979.95	
610.4312	Permissions diverses		10'000.00		8'000.00		12'099.40
610.4370	Amendes d'ordre		20'000.00		20'000.00		22'147.45
610.4370.01	Notification commandements de payer		25'000.00		20'000.00		29'835.00
610.4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		35'000.00		30'000.00		39'737.45
<b>620</b>	<b>Service communal de la population</b>	<b>457'090.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>450'800.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>426'727.30</b>	<b>108'387.35</b>
* 620.3011	Salaires	321'015.00		317'700.00		301'811.75	
620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	28'085.00		27'960.00		26'232.40	
620.3035	Allocations familiales	960.00		480.00		360.00	
620.3040	Caisse de pensions	51'580.00		51'260.00		43'284.50	
620.3069	Remboursements frais + débours	450.00		400.00		130.00	
620.3191	Taxes Service de la population (SPOP)	55'000.00		53'000.00		54'908.65	
620.4312	Emoluments		110'000.00		100'000.00		108'387.35

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>9'860.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>10'196.90</b>	<b>7'500.00</b>
630.3003	Indemnités commission salubrité	300.00		300.00		-	
630.3003.01	Denrées alimentaires	8'360.00		8'000.00		8'247.50	
630.3524	Clos d'équarrissage	1'200.00		1'200.00		1'949.40	
630.4312	Emoluments		7'500.00		5'000.00		7'500.00
<b>650</b>	<b>Défense incendie</b>	<b>155'400.00</b>	-	<b>149'000.00</b>	-	<b>112'669.33</b>	-
* 650.3521	Participation communale au SDIS de La Mère	155'400.00		149'000.00		112'669.33	
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>210'660.00</b>	-	<b>193'100.00</b>	-	<b>197'190.10</b>	-
660.3123	Electricité abri SCHL	1'000.00		800.00		1'141.20	
660.3182	Frais de téléphones	500.00		2'300.00		1'942.30	
660.3511	Participation au Fonds cantonal ORPC No 429	53'950.00		50'000.00		47'261.50	
660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	155'210.00		140'000.00		146'845.10	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>11'140'949.00</b>	<b>1'262'060.00</b>	<b>10'751'827.00</b>	<b>1'788'360.00</b>	<b>9'585'659.10</b>	<b>1'369'272.75</b>
<b>710</b>	<b>Service administratif</b>	<b>2'784'300.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>2'257'200.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>1'952'857.65</b>	<b>220'451.75</b>
710.3161	Location et entretien locaux Rionzi (UAPE)	222'000.00		222'000.00		229'176.50	
710.3170	Frais journée des aînés	35'000.00		50'000.00		26'177.00	
710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	3'320.00		2'500.00		2'181.30	
* 710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	76'000.00		61'000.00		47'379.70	
* 710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	1'300'000.00		1'035'000.00		1'104'788.95	
710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	35'000.00		40'000.00		43'792.00	
* 710.3525.04	Participation communale Accueil collectif parascolaire (UAPE)	849'000.00		643'000.00		358'974.25	
710.3655	Fonds aide occasionnelle	5'000.00		5'000.00		10'999.45	
* 710.3655.01	Projet Quartiers solidaires	81'100.00		76'000.00		-	
* 710.3655.02	Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants	41'500.00		39'500.00		36'355.00	
* 710.3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants mille Pattes	42'000.00		34'200.00		34'200.00	
* 710.3655.04	Subvention Atelier Les Mains enchantées	44'380.00		-		-	
710.3659	Subvention taxe déchets	50'000.00		49'000.00		47'157.50	
710.3665	Aides sociales (Fonds André Serment)	-		-		11'676.00	
710.4271	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		160'000.00		160'000.00		165'016.50
710.4271.01	Location salle polyvalente Rionzi		2'000.00		-		1'935.00
710.4525	Remboursement du décompte final Réseau EFAJE (2015 reçu en 2016)		-		-		36'574.90
710.4690	Rendement du Fonds André Serment		-		-		16'925.35
<b>711</b>	<b>Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)</b>	<b>255'300.00</b>	<b>-</b>	<b>241'000.00</b>	<b>-</b>	<b>190'612.45</b>	<b>-</b>
711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	255'300.00		241'000.00		190'612.45	
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>7'348'714.00</b>	<b>1'100'060.00</b>	<b>7'534'627.00</b>	<b>1'628'360.00</b>	<b>6'817'859.00</b>	<b>1'148'821.00</b>
720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'994'485.00		3'099'369.00		2'625'526.00	
720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	4'354'229.00		4'435'258.00		3'684'255.00	
720.3515.05	Participation au décompte final facture sociale (2015 payé en 2016)	-		-		508'078.00	
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'100'060.00		1'628'360.00		1'148'821.00
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>752'635.00</b>	<b>-</b>	<b>719'000.00</b>	<b>-</b>	<b>624'330.00</b>	<b>-</b>
* 730.3654	Apromad (CMS), AVASAD	752'635.00		719'000.00		624'330.00	

---

**CHARGES ET REVENUS**

**PAR NATURE**

---

## TABEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>50'430'128.00</b>	<b>100.000</b>	<b>47'863'831.00</b>	<b>100.000</b>	<b>45'312'918.36</b>	<b>100.000</b>
<b>30</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>7'364'350.00</b>	<b>14.603</b>	<b>7'081'650.00</b>	<b>14.795</b>	<b>6'555'573.65</b>	<b>14.467</b>
300	Autorités et commissions	456'660.00	0.906	451'300.00	0.943	461'989.50	1.020
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	5'239'715.00	10.390	5'008'940.00	10.465	4'634'820.05	10.228
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	37'000.00	0.073	37'000.00	0.077	7'991.00	0.018
303	Assurances sociales	485'645.00	0.963	462'420.00	0.966	425'244.40	0.938
304	Caisse de pensions et de prévoyance	798'340.00	1.583	762'270.00	1.593	692'441.80	1.528
305	Assurances accidents et maladie	203'000.00	0.403	192'000.00	0.401	190'125.90	0.420
306	Indemnisation et remboursement de frais	81'990.00	0.163	95'720.00	0.200	100'460.40	0.222
308	Personnel intérimaire	0.00	0.000	0.00	0.000	2'929.50	0.006
309	Autres charges des autorités et du personnel	62'000.00	0.123	72'000.00	0.150	39'571.10	0.087
<b>31</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>8'822'240.00</b>	<b>17.494</b>	<b>8'332'460.00</b>	<b>17.409</b>	<b>8'028'572.03</b>	<b>17.718</b>
310	Imprimés et fournitures de bureau	344'000.00	0.682	342'200.00	0.715	324'458.14	0.716
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	373'000.00	0.740	352'500.00	0.736	324'285.60	0.716
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	800'600.00	1.588	763'000.00	1.594	718'329.50	1.585
313	Autres fournitures et marchandises	539'600.00	1.070	479'500.00	1.002	520'358.87	1.148
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	3'015'200.00	5.979	2'914'300.00	6.089	2'805'334.44	6.191
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	292'500.00	0.580	290'000.00	0.606	285'347.60	0.630
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'000.00	0.440	222'000.00	0.464	229'176.50	0.506
317	Réceptions et manifestations	188'500.00	0.374	140'000.00	0.292	115'693.80	0.255
318	Honoraires et prestations de services	2'862'740.00	5.677	2'651'960.00	5.541	2'560'211.78	5.650
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	184'100.00	0.365	177'000.00	0.370	145'375.80	0.321

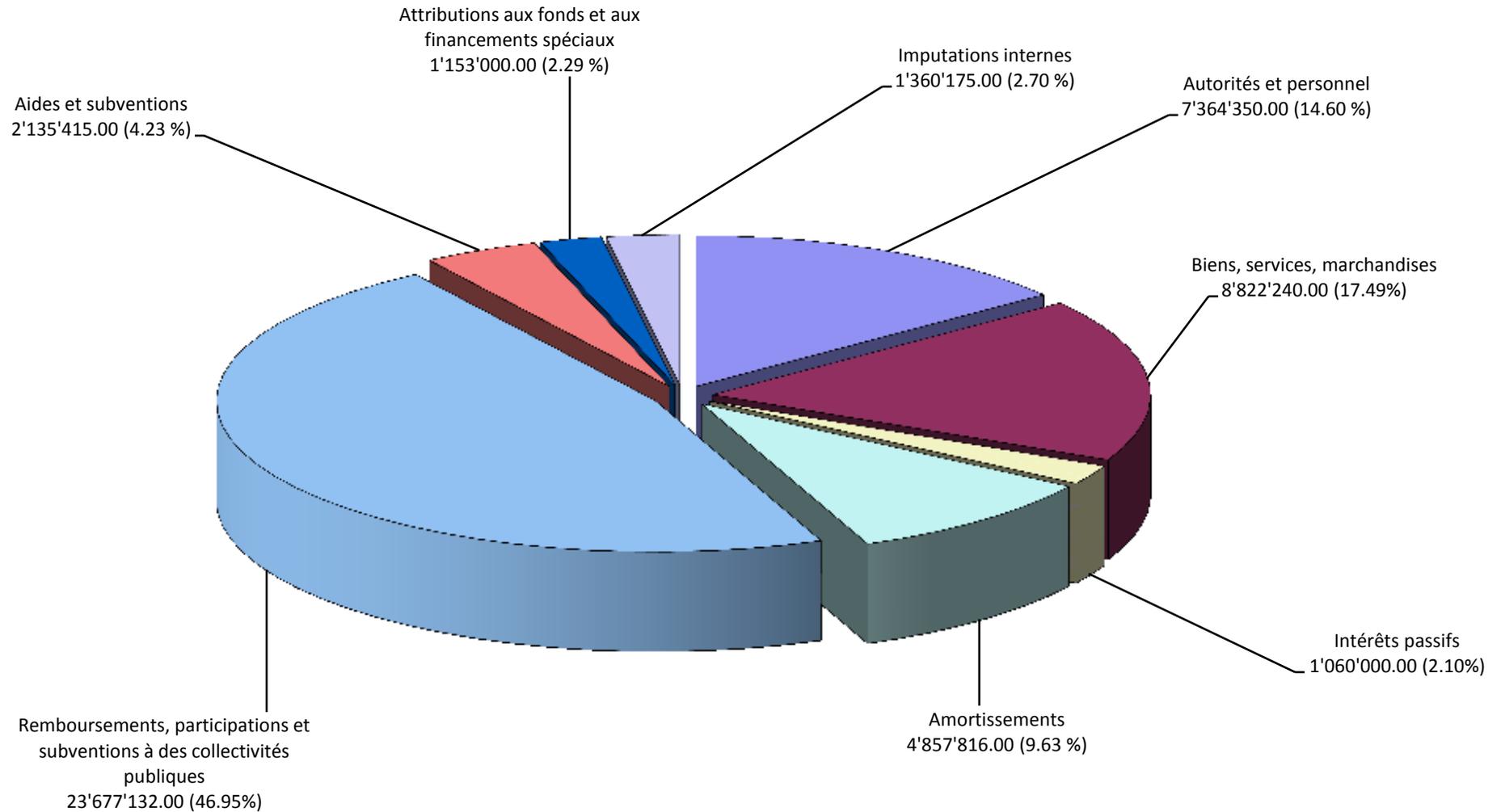
Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>1'060'000.00</b>	<b>2.102</b>	<b>993'000.00</b>	<b>2.075</b>	<b>908'544.19</b>	<b>2.005</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'000'000.00	1.983	937'000.00	1.958	850'629.60	1.877
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	60'000.00	0.119	56'000.00	0.117	57'914.59	0.128
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>4'857'816.00</b>	<b>9.633</b>	<b>4'122'628.00</b>	<b>8.613</b>	<b>3'553'960.05</b>	<b>7.843</b>
330	Amortissements du patrimoine financier	300'000.00	0.595	250'000.00	0.522	294'943.90	0.651
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'557'816.00	9.038	3'872'628.00	8.091	3'259'016.15	7.192
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
<b>35</b>	<b>Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques</b>	<b>23'677'132.00</b>	<b>46.950</b>	<b>22'910'574.00</b>	<b>47.866</b>	<b>20'643'134.02</b>	<b>45.557</b>
351	Canton	9'855'896.00	19.544	10'473'323.00	21.881	9'246'663.40	20.406
352	Communes et associations de communes	13'821'236.00	27.407	12'437'251.00	25.985	11'396'470.62	25.151
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>2'135'415.00</b>	<b>4.234</b>	<b>2'001'400.00</b>	<b>4.181</b>	<b>1'742'338.75</b>	<b>3.845</b>
365	Aides, subventions à des institutions privées	1'246'115.00	2.471	1'165'700.00	2.435	962'684.10	2.125
366	Aides individuelles	889'300.00	1.763	835'700.00	1.746	779'654.65	1.721
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>1'153'000.00</b>	<b>2.286</b>	<b>1'137'199.00</b>	<b>2.376</b>	<b>2'481'548.52</b>	<b>5.476</b>
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'153'000.00	2.286	1'053'000.00	2.200	1'353'000.00	2.986
381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.000	84'199.00	0.176	1'128'548.52	2.491
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1'360'175.00</b>	<b>2.697</b>	<b>1'284'920.00</b>	<b>2.685</b>	<b>1'399'247.15</b>	<b>3.088</b>
390	Imputations internes	1'360'175.00	2.697	1'284'920.00	2.685	1'399'247.15	3.088

## TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

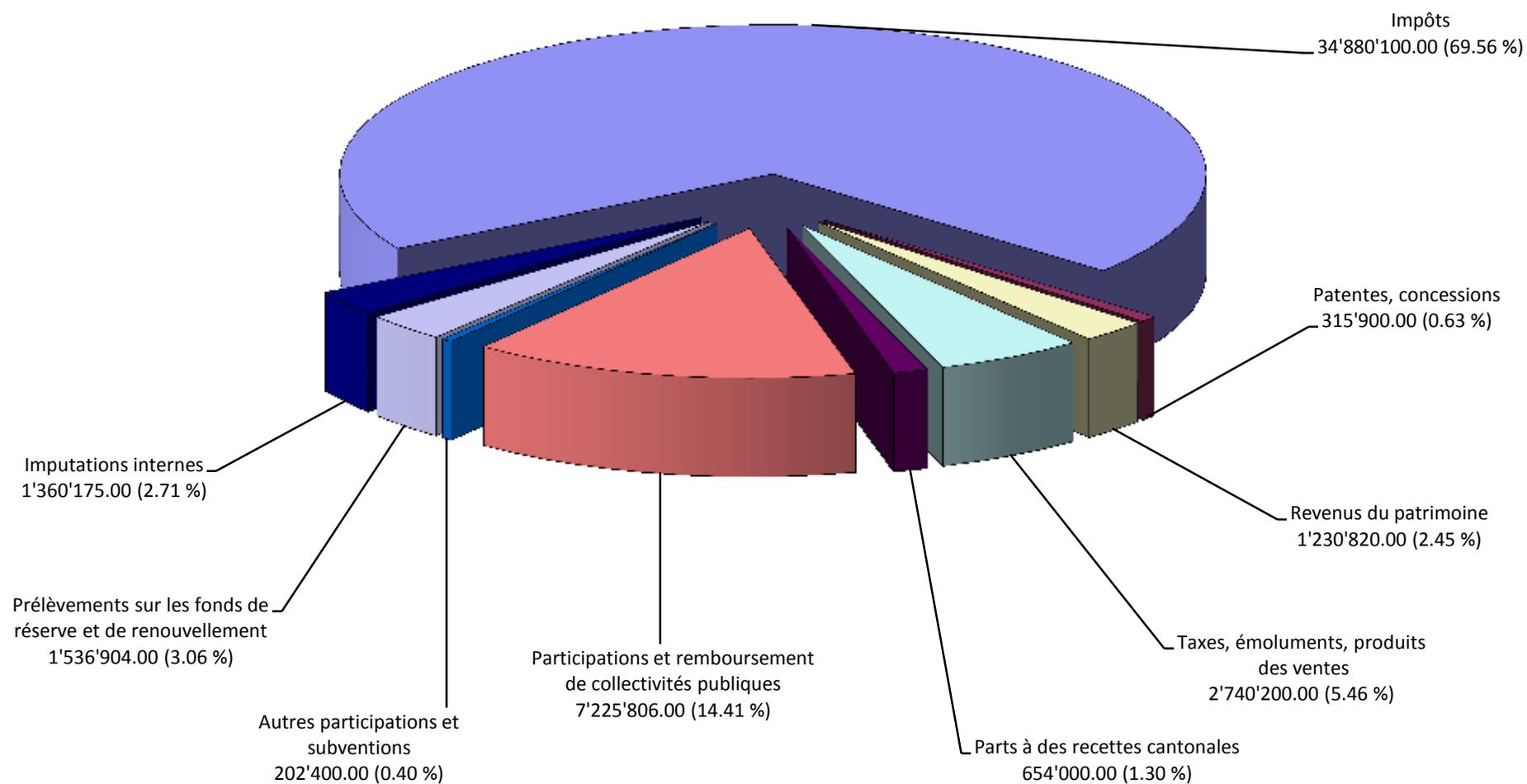
Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>50'146'305.00</b>	<b>100.000</b>	<b>47'325'845.00</b>	<b>100.000</b>	<b>49'590'629.95</b>	<b>100.000</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>34'880'100.00</b>	<b>69.557</b>	<b>32'251'100.00</b>	<b>68.147</b>	<b>33'809'841.58</b>	<b>68.178</b>
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	27'459'000.00	54.758	25'413'000.00	53.698	26'214'631.93	52.862
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	3'217'000.00	6.415	3'021'000.00	6.383	3'609'136.65	7.278
402	Impôt foncier	2'500'000.00	4.985	2'150'000.00	4.543	2'391'190.05	4.822
404	Droits de mutation	1'250'000.00	2.493	1'230'000.00	2.599	1'089'369.95	2.197
405	Impôts sur les successions et donations	420'000.00	0.838	405'000.00	0.856	471'083.00	0.950
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	34'100.00	0.068	32'100.00	0.068	34'430.00	0.069
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>315'900.00</b>	<b>0.630</b>	<b>292'900.00</b>	<b>0.619</b>	<b>314'502.28</b>	<b>0.634</b>
410	Patentes	25'900.00	0.052	2'900.00	0.006	25'809.50	0.052
411	Concessions	290'000.00	0.578	290'000.00	0.613	288'692.78	0.582
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>1'230'820.00</b>	<b>2.454</b>	<b>1'251'540.00</b>	<b>2.645</b>	<b>1'334'506.16</b>	<b>2.691</b>
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	229'000.00	0.457	217'000.00	0.459	236'264.26	0.476
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	244'740.00	0.488	244'740.00	0.517	249'724.00	0.504
424	Gains sur patrimoine financier	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	757'080.00	1.510	789'800.00	1.669	848'517.90	1.711
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>2'740'200.00</b>	<b>5.464</b>	<b>2'670'600.00</b>	<b>5.643</b>	<b>3'643'454.09</b>	<b>7.347</b>
431	Émoluments	239'500.00	0.478	223'200.00	0.472	266'925.35	0.538
433	Ecolage	20'800.00	0.041	4'800.00	0.010	29'215.00	0.059
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'286'500.00	4.560	2'251'500.00	4.757	2'955'638.31	5.960

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	109'800.00	0.219	117'500.00	0.248	150'376.98	0.303
436	Remboursements de tiers	3'600.00	0.007	3'600.00	0.008	149'578.55	0.302
437	Amendes	80'000.00	0.160	70'000.00	0.148	91'719.90	0.185
439	Autres recettes	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>654'000.00</b>	<b>1.304</b>	<b>788'400.00</b>	<b>1.666</b>	<b>365'890.65</b>	<b>0.738</b>
441	Parts à des recettes cantonales	654'000.00	1.304	788'400.00	1.666	365'890.65	0.738
<b>45</b>	<b>Participations et remboursement de collectivités publiques</b>	<b>7'225'806.00</b>	<b>14.409</b>	<b>7'423'575.00</b>	<b>15.686</b>	<b>7'137'514.47</b>	<b>14.393</b>
451	Canton	123'500.00	0.246	116'400.00	0.246	108'966.25	0.220
452	Communes et associations de communes	7'102'306.00	14.163	7'307'175.00	15.440	7'028'548.22	14.173
<b>46</b>	<b>Autres participations et subventions</b>	<b>202'400.00</b>	<b>0.404</b>	<b>185'800.00</b>	<b>0.393</b>	<b>218'637.30</b>	<b>0.441</b>
465	Participations et subventions de tiers	202'400.00	0.404	185'800.00	0.393	201'711.95	0.407
469	Dons et legs	0.00	0.000	0.00	0.000	16'925.35	0.034
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>1'536'904.00</b>	<b>3.065</b>	<b>1'177'010.00</b>	<b>2.487</b>	<b>1'367'036.27</b>	<b>2.757</b>
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'391'000.00	2.774	1'105'100.00	2.335	1'265'393.85	2.552
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	145'904.00	0.291	71'910.00	0.152	101'642.42	0.205
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1'360'175.00</b>	<b>2.712</b>	<b>1'284'920.00</b>	<b>2.715</b>	<b>1'399'247.15</b>	<b>2.822</b>
490	Imputations internes	1'360'175.00	2.712	1'284'920.00	2.715	1'399'247.15	2.822

# Répartition des charges par nature



## Répartition des revenus par nature



---

# **PLAN DES INVESTISSEMENTS**

---

## PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2018 à 2022

Objets	Etat	Coût total TTC	Rubr.	Planification des dépenses				
				2018	2019	2020	2021	2022
Cerisiers, réfection de la route	Crédit à voter	130'000	R		130'000			
Cerisiers, Village, mise en séparatif	Crédit à voter	250'000	C		250'000			
Châtaignier (Dubarde/Plaisance), cheminement piétons + carr. Jorat (routes)	Crédit à voter	450'000	R	450'000				
Clochatte, décompte final (collecteurs)	Crédit à voter	1'000'000	C	1'000'000				
Couchant (routes)	Crédit à voter	200'000	R				200'000	
Couchant, bassin de rétention (collecteurs)	Crédit à voter	500'000	C		500'000			
Couchant, mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	480'000	C				480'000	
Couchant / Lausanne, déviation collecteurs (collecteurs)	Crédit à voter	725'000	C			725'000		
Couchant / voûtage Rionzi, passage autoroute et liaison (collecteurs)	Crédit à voter	3'125'000	C					3'125'000
Farandole (routes)	Crédit à voter	250'000	R				250'000	
Farandole, mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	350'000	C				350'000	
Croix, (collecteurs) - Tronçon Sud Tessin-Blécherette	Crédit à voter	300'000	C		300'000			
Croix, trottoir (routes) - Tronçon Nord Tessin-Perrause	Crédit à voter	180'000	R		180'000			
Croix, trottoir (routes) - Tronçon Sud Tessin Blécherette	Crédit à voter	270'000	R		270'000			
Etavez, trottoir tronçon C (routes)	Crédit à voter	150'000	R					150'000
Grand-Mont / Mottier - Passage piétons Blécherette (routes)	Crédit à voter	300'000	R			300'000		
Grand-Mont / Mottier, cheminement piétons (routes)	Crédit à voter	800'000	R			800'000		
Lausanne (PDL), réaménagement chaussée (routes) (montant indicatif)	Crédit à voter	1'000'000	R			500'000	500'000	
Lausanne, aval Verger (collecteurs)	Crédit à voter	500'000	C		500'000			
Maillefer / Rionzi (liaison piétons PQ Bugnon), participation (routes)	Crédit à voter	100'000	R	100'000				
Maillefer / Petit-Flon (TL ligne 3), remise en état (collecteurs)	Crédit à voter	750'000	C	150'000		400'000	200'000	
Maillefer / Petit-Flon (TL ligne 3), giratoire + route (routes)	Crédit à voter	3'800'000	R			2'000'000	1'800'000	
Martines, aval Grand-Pré (routes)	Crédit à voter	300'000	R		300'000			
Martines, Verger-Petit-Mont (collecteurs)	Crédit à voter	300'000	C		300'000			
Martines, Verger-Petit-Mont (routes)	Crédit à voter	500'000	R		500'000			
Millière, tronçon 1-2 (Aval), remise en état (collecteurs)	Crédit déjà voté	1'025'000	C	525'000				
Penau, aides à la traversée (sans Molok) (routes)	Crédit à voter	150'000	R	150'000				
Planches (Neuf/Milieu/Dépale) (routes)	Crédit à voter	500'000	R		500'000			
Planches (Neuf/Milieu/Dépale), mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	450'000	C		450'000			
Rionzi / Maillefer, aval (EU), remise en état (collecteurs)	Crédit déjà voté	1'290'000	C	200'000				
Rionzi, passage piétons Petit-Flon (routes)	Crédit à voter	200'000	R	200'000				
Rionzi, passage sous autoroute (routes)	Crédit à voter	200'000	R	200'000				
Rionzi, trottoir Les Oliviers (routes)	Crédit à voter	100'000	R	100'000				
Tessin aval, trottoir tronçon A (routes)	Crédit à voter	250'000	R					250'000
tl ligne 22, aménagements terminus + arrêts	Crédit à voter	700'000	R			700'000		
Valleyre, reconstruction du voûtage (collecteurs)	Crédit à voter	1'300'000	C		500'000	800'000		
Viane (Pernessy-Feuillère), mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	100'000	C	100'000				
Viane (Pernessy-Feuillère), réaménagement, trottoir (routes)	Crédit à voter	300'000	R		300'000			
Zone 30 Grand-Mont (routes)	Crédit à voter	200'000	R	200'000				
Zone 30 Martines (routes)	Crédit à voter	200'000	R		200'000			
Zone 30 Pâquis (routes)	Crédit à voter	150'000	R			150'000		
Adaptation parc véhicule lié au développement du PGA	Crédit à voter	150'000	V		150'000			
Châtaignier - Terrain de foot + multisport synthétiques	Crédit à voter	4'800'000	S	2'800'000	2'000'000			
Châtaignier - Terrain de sport naturel (remise en état)	Crédit à voter	1'000'000	S			1'000'000		
Moloks, Penau	Crédit à voter	100'000	D	100'000				
Moloks, montant indicatif	Crédit à voter	100'000	D		100'000			

## PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2018 à 2022

Objets	Etat	Coût total TTC	Rubr.	Planification des dépenses				
				2018	2019	2020	2021	2022
Crédit de rénovation Collège des Planches	Crédit à voter	1'300'000	B		1'300'000			
Crédit de rénovation Collège du Mottier B - Etape 4 (y compris étude)	Crédit à voter	5'500'000	B	300'000	2'200'000			
Crédit de rénovation du Centre sportif du Mottier E et F (piscine et salle de gym)	Crédit déjà voté	3'565'000	B	3'565'000		3'000'000		
Crédit de rénovation du Centre sportif du Mottier E et F (piscine et salle de gym)	Crédit à voter	3'335'000	B	3'335'000				
Crédit de Construction Collège primaire Rionzi	Crédit déjà voté	15'700'000	B	14'400'000				
Grand-Mont Ancien collège, réfection	Crédit à voter	850'000	B				850'000	
Cantine du Châtaignier, réfection/nouvelle construction	Crédit à voter	5'000'000	B			5'000'000		
Grande-Salle, assainissement des façades et toiture	Crédit à voter	1'500'000	B		1'500'000			
Extension Collège de Crétalaison + parking	Crédit à voter	6'000'000	B					3'000'000
Réhabilitation annexe ancien Collège du Petit-Mont	Crédit à voter	750'000	B					750'000
Réhabilitation ancien vestiaire sportif du Châtaignier	Crédit à voter	600'000	B		300'000	300'000		
Participation au plan de quartier Praz-Prévôt	Crédit à voter	2'000'000	B			1'000'000	1'000'000	
Extension vestiaires sportif Châtaignier (nouveaux)	Crédit à voter	350'000	B	150'000	200'000			
Tribune sur vestiaires sportif Châtaignier (nouveaux)	Crédit à voter	250'000	B			250'000		
Remplacement du logiciel informatique communal	Crédit déjà voté	110'000	A	40'000				
<b>Totaux</b>		<b>76'785'000</b>		<b>28'065'000</b>	<b>12'930'000</b>	<b>16'925'000</b>	<b>5'630'000</b>	<b>7'275'000</b>
<b>Récapitulation par rubrique</b>								
Ouvrage de génie civil (routes)		11'380'000	R	1'400'000	2'380'000	4'450'000	2'750'000	400'000
Ouvrage d'assainissement (collecteurs)		12'445'000	C	1'975'000	2'800'000	1'925'000	1'030'000	3'125'000
Véhicules		150'000	V	0	150'000	0	0	0
Déchets		200'000	D	100'000	100'000	0	0	0
Installations sportives		5'800'000	S	2'800'000	2'000'000	1'000'000	0	0
Bâtiments et constructions		46'700'000	B	21'750'000	5'500'000	9'550'000	1'850'000	3'750'000
Autres investissements		110'000	A	40'000	0	0	0	0
<b>Total récapitulation</b>		<b>76'785'000</b>		<b>28'065'000</b>	<b>12'930'000</b>	<b>16'925'000</b>	<b>5'630'000</b>	<b>7'275'000</b>

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

---

## **SITUATION DES EMPRUNTS**

---

## SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME (PREVISION 2018)

Emprunts		Montant initial	Taux en %	Emprunts au 30.09.2017	Emprunts au 31.12.2018	Intérêts 2018
<b>9221.17</b>	<b>Emprunt Postfinance - Investissements</b>	<b>15.07.2008 - 16.07.2018</b>	<b>3.6900</b>	<b>5'000'000</b>	<b>A renouveler</b>	<b>100'450</b>
9221.18	Emprunt Postfinance - Investissements	28.06.2010 - 29.06.2020	2.1600	10'000'000	10'000'000	216'000
9221.19	Emprunt Postfinance - Investissements	07.10.2011 - 07.10.2021	1.6200	5'000'000	5'000'000	81'000
9221.20	Emprunt UBS - Investissements	10.10.2011 - 10.10.2021	1.8600	5'000'000	5'000'000	93'000
9221.23	Emprunt UBS - Investissements	12.11.2012 - 09.11.2017	0.8800	5'000'000	-	-
9221.24	Emprunt UBS - Investissements	13.02.2013 - 12.02.2019	1.2400	3'000'000	3'000'000	37'200
9221.25	Emprunt UBS - Investissements	26.06.2013 - 25.06.2019	1.6400	7'000'000	7'000'000	114'800
<b>9221.27</b>	<b>Emprunt UBS - Investissements</b>	<b>01.07.2015 - 02.07.2018</b>	<b>0.9800</b>	<b>3'000'000</b>	<b>A renouveler</b>	<b>14'863</b>
9221.28	Emprunt UBS - Investissements	18.07.2017 - 09.11.2017	0.8000	3'000'000	-	-
9221.29	<i>Emprunt - Investissements</i>	<i>09.11.2017 - à fixer</i>	<i>1.5000</i>	-	<i>8'000'000</i>	<i>120'000</i>
<b>Sous total</b>				<b>46'000'000</b>	<b>38'000'000</b>	<b>777'313</b>
Emprunt à renouveler	16.07.2018		1.5000	<b>0</b>	5'000'000	34'167
Emprunt à renouveler	02.07.2018		1.5000	<b>0</b>	3'000'000	22'250
<b>Total</b>					<b>46'000'000</b>	
<b>Nouveaux emprunts (selon Plan des investissements - prévision 2018 cf page précédente)</b>						
Nouvel emprunt	31.03.2018		1.5000	<b>0</b>	7'000'000	78'750
Nouvel emprunt	30.06.2018		1.5000	<b>0</b>	9'000'000	67'500
Nouvel emprunt	30.09.2018		1.5000	<b>0</b>	4'000'000	15'000
Nouvel emprunt	30.11.2018		1.5000	<b>0</b>	4'000'000	5'000
<b>Total général</b>				<b>46'000'000</b>	<b>70'000'000</b>	<b>999'980</b>

---

## **PREVISION DES AMORTISSEMENTS**

---

**INVESTISSEMENTS TERMINÉS ET EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2018**

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final	solde à amortir au 01.01.2018		Amortissements 2018	Compte
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - routes	12/2005	180'000.00	20 ans	176'353.97	96'987.00	11/20	8'817.00	230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000.00	20 ans	668'866.17	367'873.00	11/20	33'443.00	460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000.00	20 ans	671'005.35	436'150.00	13/20	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	249'691.00	10/20	24'969.00	230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000.00	20 ans	193'555.81	96'775.00	10/20	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	483'480.00	9/20	53'720.00	460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000.00	20 ans	1'695'127.20	831'700.00	10/20	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	858'726.00	12/20	78'066.00	460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000.00	20 ans	261'159.85	130'579.00	10/20	13'058.00	230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manloud	10/2008	285'000.00	20 ans	172'350.00	94'787.00	11/20	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	74'340.00	12/20	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	117'648.00	12/20	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	1'506'609.00	13/20	115'893.00	230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000.00	20 ans	694'783.15	486'948.00	14/20	34'782.00	230.3311
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000.00	30 ans	258'697.85	207'120.00	24/30	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	1'906'301.67	1'530'192.00	24/30	63'758.00	230.3311
9141.50.02	Collecteur EU-EC - Rte de Lausanne / Ch. du Verger	19/2010	595'000.00	30 ans	439'313.88	351'600.00	24/30	14'650.00	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	3'706'780.00	14/20	264'770.00	230.3311
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - routes	03/2011	1'135'000.00	20 ans	903'608.15	710'672.00	16/20	44'417.00	230.3311
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - collecteur	03/2011	225'000.00	20 ans	219'627.31	165'000.00	15/20	11'000.00	460.3311
9141.53.01	Construction d'un trottoir et réfection de la chaussée - Rte de Sauvabelin	12/2011	455'000.00	20 ans	357'343.40	267'750.00	15/20	17'850.00	230.3311
9141.53.02	Pose d'un collecteur EU-EC - Rte de Sauvabelin	12/2011	240'000.00	20 ans	225'104.26	168'000.00	15/20	11'200.00	460.3311
9141.54	Réfection d'un collecteur EU - Ruisseau de la Viane	03/2012	600'000.00	20 ans	677'733.40	518'100.00	15/20	34'540.00	460.3311
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000.00	20 ans	507'067.25	407'040.00	15/20	25'440.00	230.3311
9141.56	Réfection d'un collecteur - Rte de la Clochatte	05/2013	240'000.00	20 ans	172'869.86	132'000.00	15/20	8'800.00	460.3311
9141.57	Réfection d'un collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000.00	20 ans	220'673.09	198'594.00	18/20	11'033.00	460.3311
9141.58	Création bassin de rétention - Champ-Meunier	13/2014	1'190'000.00	20 ans	1'080'048.94	972'000.00	18/20	54'000.00	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
9141.60	Réhabilitation collecteur EU-EC - Etavez	10/2015	690'000.00	20 ans	690'000.00	en cours	20/20	34'500.00	460.3311
9141.61	Crédit pour étude préliminaire RC 451	08/2015	150'000.00	1 an	150'000.00	en cours	1/1	0.00	230.3311
9141.62	Mise en conformité du collecteur - Rionzi tronçon aval	02/2016	1'290'000.00	30 ans	1'290'000.00	en cours	30/30	43'000.00	460.3311
9141.63	Réaménagement carrefour - Ch. Du Collège (RC 501 B-P)	06/2016	95'000.00	1 an	95'000.00	en cours	1/1	95'000.00	230.3311
9141.64	Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et création terrain multisport	17/2016	90'000.00	20 ans	90'000.00	en cours	20/20	4'500.00	230.3311
9141.65.01	Collecteur EU-EC, réfection chaussée et éclairage - Ch. du Mottier - routes	06/2017	280'000.00	30 ans	280'000.00	en cours	30/30	9'300.00	230.3311
9141.65.02	Collecteur EU-EC, réfection chaussée et éclairage - Ch. du Mottier - collecteur	06/2017	230'000.00	30 ans	230'000.00	en cours	30/30	7'600.00	460.3311
9141.66	Mise en conformité du collecteur - Millière tronçon aval	07/2017	1'025'000.00	30 ans	1'025'000.00	en cours	30/30	34'100.00	460.3311
<b>Total 9141</b>	<b>Ouvrage de génie civil et d'assainissement</b>		<b>30'220'000.00</b>		<b>26'709'492.40</b>	<b>15'167'141.00</b>		<b>1'326'350.00</b>	
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000.00	20 ans	10'135'000.00	1'415'000.00	6/20	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	5'344'280.00	10/20	534'428.00	230.3312
9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000.00	20 ans	698'804.25	419'280.00	13/20	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	831'259.00	11/20	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	1'536'193.00	24/30	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	13'491'112.89	11'253'000.00	25/30	450'120.00	230.3312
9143.33	Crédit de construction de vestiaires au Châtaignier + Crédit d'étude	15/2010	3'000'000.00	30 ans	2'596'087.25	1'983'934.00	24/30	86'258.00	230.3312
9143.34	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	13/2011	757'000.00	30 ans	691'471.68	622'080.00	27/30	23'040.00	230.3312

## INVESTISSEMENTS TERMINÉS ET EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2018

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final	solde à amortir au 01.01.2018		Amortissements 2018	Compte
9143.35	Crédit de Construction étape 2 / Extension Collège du Mottier + Crédit d'étude	18/2011	17'370'000.00	30 ans	17'504'905.15	15'178'800.00	26/30	583'800.00	230.3312
9143.36	Crédit d'étude étape 3 / Extension Collège du Mottier	18/2011	868'000.00	30 ans	<i>868'000.00</i>	en cours	30/30	28'900.00	230.3312
9143.37	Crédit de Construction étape 3 / Extension Collège du Mottier	04/2013	13'435'000.00	30 ans	<i>13'435'000.00</i>	en cours	30/30	447'800.00	230.3312
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000.00	20 ans	36'683.50	32'940.00	18/20	1'830.00	230.3312
9143.39	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000.00	30 ans	107'714.10	100'520.00	28/30	3'590.00	230.3312
9143.40	Rénovation du Centre sportif du Mottier E+F	01/2016	3'565'000.00	30 ans	<i>3'565'000.00</i>	en cours	30/30	119'000.00	230.3312
9143.41	Crédit d'étude établissement scolaire au Rionzi	14/2016	515'000.00	30 ans	<i>515'000.00</i>	en cours	30/30	17'100.00	230.3312
9143.42	Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi	03/2017	15'700'000.00	30 ans	<i>15'700'000.00</i>	en cours	30/30	523'300.00	230.3312
<b>Total 9143</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>		<b>94'641'000.00</b>		<b>93'544'338.77</b>	<b>38'717'286.00</b>		<b>3'231'466.00</b>	
<b>Récapitulation par rubrique</b>									
230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil							833'416.00	
230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments							3'231'466.00	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs							492'934.00	
<b>Total</b>								<b>4'557'816.00</b>	

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

---

# **COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES**

---

## Commentaires complémentaires

Compte	Commentaires
101.3003	Huit séances du Conseil communal sont prévues en 2018, contre six jusqu'à présent.
101.3101	Les comptes 2016 comprennent les frais d'impression des bulletins électoraux et l'édition spéciale du journal communal dans le cadre des élections communales. Retour à la normale en 2017 et 2018.
110.3102.02	Un solde d'environ CHF 20'000.- devra être réglé en 2018 pour la réalisation du film promotionnel de la Commune. Le montant consacré à ce poste est par ailleurs également augmenté compte tenu des actions de communication que la Municipalité entend mener de manière plus régulière auprès de la population (démarches participatives, informations publiques, flyers, etc.).
110.3111	Pas d'achats importants prévus en 2018.
110.4352	Courant 2017, la vente d'imprimés, essentiellement de plans ou de règlements, est un peu plus élevée que le montant budgété. Le budget 2018 est donc adapté en conséquence.
110.4362	Remboursement de frais de sommation et de frais administratifs sur procédures de contentieux.
... 3011	La Municipalité prévoit une augmentation de la masse salariale d'environ 1%.  Secrétariat 2 ETP, Finances et informatique 2.10 ETP, Ressources humaines 0.8 ETP, Archives 0.2 ETP (auxiliaire) et 1 ETP apprenti (Variation 31.12.2017/2018, 0.0 ETP).
... 3030	Les charges sociales tiennent compte d'un taux de 8.75 % du salaire de base.
... 3035	Les montants ont été adaptés selon le règlement du personnel adopté par le Conseil communal le 3 octobre 2016.  <i>Art. 47 al.1</i> <i>En sus des prestations légales des allocations familiales, les collaborateurs reçoivent une allocation pour enfant de CHF 20.- et/ou une allocation de formation professionnelle de CHF 40.-</i>
130.3069	Selon l'annexe 2 du règlement du personnel, des primes de fidélité seront versées à des collaborateurs pour dix et quinze ans de service.
150.3011	Effectif de 0.6 ETP (Variation 31.12.2017/2018, 0.0 ETP).
150.3102	Prise en compte de l'augmentation des tirages et réserve en prévision de deux numéros à 20 pages.
150.3170	En 2018, le SEJL espère initier plusieurs manifestations et événements culturels :  <b>Théâtre</b> : la pièce « Maudits », créée par Jérôme Chapuis, sera présentée aux montains. Le financement du projet comprend les salaires des comédiens, du metteur en scène, du technicien ainsi que les coûts de production (accessoires, costumes, repas, transport, logement, droits d'auteurs). L'événement générera des recettes de billetterie.  <b>Fête de la musique</b> : le projet prévoit quatre concerts de jeunes talents ou de talents locaux d'une vingtaine de minutes l'après-midi et deux concerts d'artistes reconnus le soir. Le financement comprend l'installation d'une scène couverte, de la sonorisation, de l'éclairage et des salaires des techniciens gérant la sono et la lumière ainsi que les dédommagements et cachets des musiciens. L'événement, gratuit dans l'esprit de la fête de la musique, peut générer des recettes de sponsoring ou de stand de nourriture et de bar.

**Course populaire, « Estafette des quartiers du Mont » :** le projet imagine une course par étape populaire, en particulier familiale, qui invite les participants à visiter différents quartiers du Mont à la rencontre des associations et des acteurs de la Commune (associations de quartier, sportives, police municipale, CarPostal, etc.). La course, qui se déroule uniquement par équipe (sur le modèle parents-enfants), pourrait être chronométrée mais le résultat sportif ne représente qu'une partie du classement. Les "animateurs" de la course (associations, acteurs de la Commune) proposent des étapes-jeux qui donnent des points aux participants. Un souvenir est remis à tous les participants et un prix aux cinq premiers. La fin de la journée est festive. Pour financer ce projet, les coûts concernent la sécurité (service de secours en particulier), des ravitaillements, un chronométrage, des lots, l'après-course (soupe, boissons et musique par exemple). L'événement peut générer des recettes d'inscription ou de sponsoring.

**Fête de l'illustration:** évènement imaginé pour les familles en lien avec les écoles. Des visites d'illustrateurs pour la jeunesse sont organisées dans les écoles. Les enfants rencontrent les artistes et travaillent sur un projet d'exposition. Les illustrateurs et les enfants présentent, dans un lieu insolite (grange d'une ferme, etc.) un travail original créé spécialement pour la Commune. Artistes confirmés et dessins d'enfants se côtoient et le projet est festif lors du vernissage. Les dépenses concernent l'adaptation du lieu insolite en espace d'exposition, du matériel nécessaire pour concrétiser le projet, des cachets et frais pour les illustrateurs.

**Communication:** l'ensemble des activités culturelles (initiées par le Service de la jeunesse et des loisirs (SEJL) et d'autres partenaires) doivent être médiatisées. Le projet est de réaliser une brochure semestrielle présentant l'offre de la Commune dans le domaine de la culture et des loisirs. La première édition est prévue pour la période juillet à décembre 2018. Par ailleurs, chaque évènement organisé a besoin d'une communication spécifique (flyers, affiches, annonces, tout-ménage, mailing, etc.).

Participation aux **événements des sociétés locales:** 1<sup>er</sup> août (feu d'artifice, fanfare, etc.), fête de la Torrée, associations de quartiers, Mont Arts et Cultures, etc.

**Prix du mérite:** récompense et évènement officiel.

150.3193.01	Cotisation à l'Union des Communes Vaudoises (UCV), 7'881 habitants à CHF 1.45.- plus une base fixe de CHF 650.-. Ce montant était auparavant comptabilisé dans le compte 150.3659.
150.3513	Fondation pour l'enseignement de la musique, participation de CHF 8.50.- par habitant (estimation au 31.12.17 : 8'300 hab.).
150.3523	Participation culturelle à la Ville de Lausanne pour le Béjard Ballet, le Théâtre de Vidy, l'Orchestre de chambre et l'Opéra de Lausanne, CHF 10.- par habitant (estimation au 31.12.17 : 8'300 hab.).
150.3653	L'usage veut que le montant attribué aux sociétés locales se base sur la participation au fonds culturel région lausannoise. En 2018, cette participation sera de CHF 83'000.- (en augmentation de CHF 4'000.- par rapport à 2017). A ce montant est ajouté la somme de CHF 28'000.- pour prendre en compte les nouvelles sociétés locales (Associations de quartier, Mont Arts et Culture, Club de basket, Jardins du Mont) et pour permettre d'apporter un soutien ponctuel. Le montant total inscrit au budget est de CHF 111'000.-.
150.3659	La cotisation à l'Union des Communes Vaudoises (UCV) est désormais comptabilisée dans le compte 150.3193.01.
182.3527 182.3527.01	La participation de l'Etat et des communes au déficit d'exploitation des transports publics est régie par la loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP). La subvention d'exploitation porte notamment sur la couverture du déficit d'exploitation, la commande de prestations de service public, la prise en charge de frais financiers ou la mise en œuvre de communautés tarifaires.

Pour les lignes de trafic régional (notre Commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par la ligne 60), les communes participent à raison de 30% à cette subvention d'exploitation. La répartition du montant à charge des communes est effectuée par « région de transport public », en tenant compte de la population et d'un coefficient caractérisant la qualité de la desserte. Ce coefficient varie entre 0.4 et 1.0. Pour notre Commune, il est de 0.6.

Pour les lignes de trafic urbain (notre Commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par les lignes 8 et 23), les communes participent à raison d'environ 70% à cette subvention. La répartition intercommunale tient compte pour 1/3 de la population et pour 2/3 des prestations annuelles en kilomètres parcourus sur le territoire communal.

- 182.3527.02 Contribution à l'Association des communes de la région lausannoise pour la réglementation sur le service des taxis, CHF 2.20.- par habitant (estimation au 31.12.17 : 8'300 hab.).
- 182.3663  
182.4653 Compte tenu du succès rencontré dans le cadre de la vente des cartes journalières CFF "Commune", la Municipalité propose l'achat d'un cinquième jeu de cartes en 2018.
- 190.3101 Remplacement de postes de travail (9 postes et écrans + licences) CHF 17'000.-, matériel divers à remplacer (routeurs, imprimantes et périphériques CHF 5'000.-, prolongation des garanties et mise à jour des licences de trois serveurs CHF 4'500.- et réserve pour imprévus et casse matériel CHF 3'000.-.
- 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, prestations pour développements et améliorations diverses pour les parties techniques et logiciels.
- 190.3189 Un montant global est prévu pour la poursuite de l'amélioration du site internet et intranet communal ainsi que pour des projets ponctuels.
- 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, rémunérateurs, 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 charge des communes. Les montants 2018 sont calculés sur le résultat définitif du rendement des impôts 2016 :
- 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  
210.4002 à déterminer. Elle dépend de la conjoncture économique, de l'avancement des taxations et des  
210.4003 modifications d'acomptes demandées par les contribuables. Pour établir le budget de ces postes, nous  
210.4004 avons tenu compte des informations obtenues auprès des services de l'Etat.

Les montants présentés ont été établis de la façon suivante : résultat des comptes 2016 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 cinq dernières années (moyenne adaptée à un taux d'imposition de 75%), les acomptes 2017 facturés en décembre 2016 auxquels nous avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2017 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  
210.4012 d'impôt n'envisage pas de progression ni d'indexation, ceci par rapport au montant facturé dans l'exercice précédent. Cependant, nous avons tenu compte des éléments de planification 2017-2021 et également pris en considération les rentrées fiscales au 31 août 2017.

**Pour l'estimation des impôts "aléatoires", nous avons tenu compte du résultat du bouclage des comptes au 31.12.2016, de la moyenne des rentrées fiscales des cinq dernières années ainsi que des éléments de la planification 2017-2021.**

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 2018.

230.3311 Depuis le bouclage 2007, nous procédons aux amortissements obligatoires (selon la loi sur la  
230.3312 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<sup>er</sup> janvier 2017 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 2018.

310.3011 Effectif de 5 ETP (variation 2017/2018, 0.0 ETP).

310.3012 Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).

310.3145 Versements anticipés au Syndicat des Améliorations Foncières CHF 12'000.-, réserve pour travaux de drainage CHF 10'000.-, participation à l'entretien des plans de quartier selon conventions CHF 72'000.-. L'augmentation est due à l'achèvement de nouveaux plans de quartier.

310.3145.01 Achat de petit matériel et fournitures diverses, remise en état du chemin et des escaliers des ciblées.

320.4359 Abandon de la vente, du façonnage et de la livraison de bois de feu aux privés.

320.4658 Sous réserve de la réintroduction de la zone de Manlud 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  
350.4901 des pourcentages dans les divers comptes 350.3901.xx par imputation au compte 350.4901, soit une  
**350.3901...** augmentation de 1.442 ETP pour l'ensemble des bâtiments. Effectif de 19.565 ETP y compris un apprenti agent d'exploitation et quatre surveillants de bain (variation 31.12.2017/2018, +1.442 ETP). Les justifications figurent sous chaque bâtiment concerné (350.3901.xx).

**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.

- 350.3189 Compte frais d'études « bâtiments », prestations de services, honoraires, relevés, études diverses :
- Etudes pour la rénovation du collège Mottier B (CHF 180'000.-). Etude thermique pour l'assainissement de la salle de paroisse inférieure (infiltration d'humidité, dégâts permanents sur murs) (CHF 5'000.-), projet de mise en séparatif des canalisations en unitaire de la Chambrette, mise en conformité de la parcelle selon décision municipale du 21.08.2017 (CHF 10'000.-), études techniques bâtiments et aménagement du territoire (CHF 85'000.-).
- 350.3902...** Imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service. Le budget est porté à CHF 180'000.- 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 **Façades-toitures** : Assainissement de la toiture plate des deux verrières, déplacement du gravier pour travaux, pose d'une étanchéité bitumineuse (CHF 13'000.-). **Assainissement des installations techniques de ventilation et régulation chauffage du CAD Crétalaison** : détartrage des trois ballons d'eau chaude ECS (CHF 2'000.-), démontage de la production d'eau chaude (CHF 2'890.-), raccordements des installations électriques (CHF 27'600.-), remplacement du chauffe-eau (CHF 26'650.-), pose de compteurs de chaleur (CHF 6'500.-), modification des raccordements hydrauliques et monoblocs (CHF 33'460.-), remplacement des circulateurs des groupes (CHF 16'000.-), régulation d'ambiance des bureaux et appartements (CHF 45'400.-), adaptation de l'installation de ventilation de la salle du conseil (CHF 7'500.-), isolation thermique des gaines (CHF 6'600.-), raccordements sanitaires (CHF 3'500.-), pose du tableau électrique et mise en place de la supervision (CHF 108'400.-), honoraires ingénieurs (CHF 43'000.-), frais de reproduction (CHF 2'500.-). **Locaux**, remplacement des anciens tubes TL par des armatures LED (CHF 2'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.3901.04 Diminution des effectifs en raison des rénovations prévues au Collège du Mottier B, dès le milieu 2018.
- 350.3114.05 Service maintenance pour les deux auto laveuses - amortissement par prélèvement au fonds réserve  
350.4801.05 véhicules, machines et matériel (350.4801).
- 350.3121.05 Charges en diminution, le centre sportif est en chantier rénovation de mai à octobre 2018.
- 350.3133.05 Un mandat de prestations pour la maintenance des installations techniques (CPE) a été conclu pour une durée de 15 ans (traitement de l'eau, chauffage, ventilation, régulation), les charges seront réduites à partir de 2019.
- 350.3141.05 Achats divers pour le renouvellement des équipements de la piscine (CHF 3'000.-).
- 350.3901.05 En raison de l'augmentation de l'utilisation et de la nécessité d'assurer une surveillance également en soirée ainsi que certains week-ends, les effectifs seront augmentés dès la réouverture du centre sportif, à savoir novembre 2018. Engagement de 0.6 ETP en fixe et augmentation d'environ 0.1 ETP des heures des surveillants de bain.
- 350.4272.05 Diminution des entrées piscine, le centre sportif est en chantier rénovation de mai à octobre 2018.
- 350.3141.06 **Travaux d'entretien du collège (étape 4 et finale prévue)**: rénovation de l'étanchéité et renforcement  
350.4802.06 de l'isolation de la toiture plate (CHF 131'000.-), réfection de la toiture de la salle de rythmique (CHF 40'000.-), rénovation des sols sportifs extérieurs (CHF 50'000.-), remplacement des jeux (CHF 15'000.-), honoraires architecte et frais de reproduction (CHF 30'000.-). Une subvention sera probablement allouée pour l'isolation de la toiture elle sera en déduction des travaux projetés - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.3121.08 Charges réduites en l'absence de locataire au 1<sup>er</sup> étage (rénovations projetées).  
350.3133.08

- 350.3141.08 Traitement de la charpente contre les insectes (CHF 10'200.-).
- 350.3141.10 Remplacement de la vieille chaudière en fonte et de la régulation : démontage et évacuation de la  
350.4802.10 production (CHF 3'900.-), adaptation des socles et forage (CHF 3'100.-), démontage et raccordement des nouveaux appareils (CHF 17'500.-), location container de chauffe provisoire (CHF 11'600.-), remplacement de la chaudière, échangeur, expansion et collecteur, isolation (CHF 28'100.-), distribution groupe de départ (CHF 17'500.-), chauffe-eau (CHF 15'800.-), adaptation des cheminées (CHF 3'100.-), installation solaire (CHF 10'400.-), nettoyage lessivage et remplissage à l'eau déminéralisée (CHF 2'700.-), station de déminéralisation (CHF 1'100.-), MCR - tableau de régulation (CHF 35'000.-), raccordement gaz intérieur (CHF 1'700.-), adaptation des écoulements (CHF 2'300.-), raccordement chauffe-eau, (CHF 4'700.-) frais divers de reproduction (CHF 1'300.-), honoraire ingénieur, appel d'offres et exécution des travaux (CHF 26'000.-), remplacement des joints du réfrigérateur (CHF 2'500.-), remplacement du meuble froid en fin de vie (CHF 9'000.-), pose d'une enseigne style antique pour améliorer la visibilité de l'établissement (CHF 21'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.3121.11 La charge des consommables est en diminution en raison de l'optimisation des installations techniques et de l'isolation du bâtiment (sol, plafond, fenêtres).
- 350.3141.11 Remplacement des tables vétustes de la salle (CHF 27'000.-), remplacement de la vaisselle disparate et non adaptée (CHF 4'000.-). Mise en séparatif des canalisations pour les WC publics (CHF 27'000.-), curage des canalisations après travaux (CHF 1'200.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.3114.14 Service maintenance pour les deux auto laveuses - amortissement par prélèvement au fonds réserve  
350.4801.14 véhicules, machines et matériel (350.4801).
- 350.3141.14 Remplacement du solde des fenêtres dégradées (CHF 80'000.-), remplacement des tablettes de fenêtres  
350.4802.14 et travaux d'étanchéité (CHF 15'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.3114.17 Achat d'une auto laveuse (CHF 8'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules,  
350.4801.17 machines et matériel (350.4801).
- 350.3141.18 Assainissement partiel des bancs du temple (CHF 15'000.-).
- 350.3141.19 Remplacement des plafonniers par luminaires type LED dans la petite salle (CHF 3'000.-).
- 350.3114.22 Achat d'une auto laveuse et d'un aspirateur (CHF 10'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds  
350.4801.22 réserve véhicules, machines et matériel (350.4801).
- 350.3141.22 Pose de quatre sèche-cheveux dans les vestiaires, tirage des lignes (CHF 16'000.-), installation de reprise des alarmes pour les vestiaires (CHF 19'000.-).
- 350.3141.23 Traitement périodique de la charpente contre les insectes (CHF 1'700.-).
- 350.3114.24 Service et réparation de l'auto laveuse (CHF 1'500.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve  
350.4801.24 véhicules, machines et matériel (350.4801).
- 350.3114.26 Service et réparation de l'auto laveuse (CHF 1'500.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve  
350.4801.26 véhicules, machines et matériel (350.4801).
- 350.3141.26 Remise en état des portes d'ascenseur (CHF 4'500.-), fourniture d'armoires de rangement selon  
350.4802.26 demande des écoles (CHF 3'000.-). **Appartement locataire:** remplacement de la toile du store extérieure (CHF 1'800.-), assainissement du sol boisé du balcon (CHF 3'500.-), traitement de l'avant-toit du cabanon extérieur, remplacement des lames pourries (CHF 3'000.-), remplacement des anciens tubes TL par des armatures LED (CHF 2'000.-).
- 350.3141.28 Pose d'une sonde ultrason dans le silo pour le niveau des pellets (CHF 3'800.-), mise en conformité d'une centrale de détection incendie, pose de nouveaux détecteurs dans local sous-sol (CHF 14'000.-), traitement des fissures, rhabillage des plâtres dans l'appartement du locataire (CHF 9'000.-).

- 350.3141.30 Remplacement partiel des sèche-cheveux dans les vestiaires (CHF 10'000.-), raccordement des installations de chauffage et ventilation à la supervision (CHF 15'000.-).
- 350.3901.31 Dès la rentrée d'août 2018, réorganisation de la conciergerie des bâtiments suite à l'ouverture du Collège du Rionzi et de la rénovation du Collège du Mottier B. Légère diminution des effectifs.
- 350.3133.32 Adaptation des coûts, contrats d'entretiens.
- 350.3901.33 Engagement dès novembre 2018 de 0.2 ETP afin d'assurer une surveillance de la salle de sport en soirée.
- 350.3121.34 Faute d'historique des charges pour ce nouveau collège, les budgets de ces postes sont estimés et seront adaptés en 2018 en fonction des coûts facturés. A noter que le collège sera mis en service à la rentrée scolaire d'août 2018.
- 350.3133.34
- 350.3901.34 Dès la rentrée d'août 2018, 1.5 ETP dévolu à la conciergerie du bâtiment et dès novembre 2018, 0.2 ETP pour la surveillance de la salle de sport en soirée.
- 410.3185 Ce compte est destiné aux éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures litigieuses. Il n'est pas possible de prévoir les procédures contentieuses, raison pour laquelle ce montant reste identique.
- 420.3003 Il s'agit du compte des indemnités versées aux membres des commissions du SUDD. La Commission S2000W siège quatre à cinq fois/année et la CUMEP entre deux et trois fois.
- 420.3011 Effectif de 2.1 ETP, augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice administrative (variation 31.12.2017/2018, +0.15 ETP).
- 420.3189 Le montant est plus important que celui des dernières années en raison des nombreuses études initiées en 2017 et qui se poursuivront en 2018. Il y aura notamment la nouvelle étude du PQ Le Mont-Centre qui intégrera l'organisation d'une démarche participative et d'un mandat d'études parallèles (MEP).
- 420.3189.01 Il s'agit des honoraires du bureau et de la CCL (secrétariat) selon arrêt du CE 1982. Ceux-ci varient beaucoup en fonction des années en raison de recours non à la CDAP et/ou au TF, de travaux géométriques, etc. Chaque année, ce montant est estimé par la CCL et non par la Commune - amortissement par prélèvement au fonds réserve Syndicat améliorations foncières (9282.61).
- 420.4801
- 420.3189.02 Participation au SDNL y c. les études réalisées dans ce cadre. Ce compte est également tributaire du budget du SDNL. L'influence de la Commune est limitée à ce niveau.
- 430.3011 Effectif de 13.4 ETP, augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice administrative et doublure d'un collaborateur futur retraité sur une période de trois mois (variation 31.12.2017/2018, +1.05 ETP).
- 430.3114 Achat de divers petites machines et outils - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (430.4801).
- 430.4801
- 430.3115 Remplacement du transporter Lindner et de son équipement hivernal (lame et saleuse), adaptation de la grue et de l'aspirateur à feuilles et remplacement d'un mono-axe Rapid Mondo - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (430.4801).
- 430.4801
- 430.3142.01 Réserve pour divers aménagements ponctuels (les délais de réalisation de ces aménagements ne sont généralement pas compatibles avec l'établissement de préavis spécifiques. Le Municipalité sera très attentive quant au choix au niveau des priorités).
- 430.3146 Acquisition de terrains au chemin de Maillefer dans le cadre du projet de prolongement de la ligne tl 3 - amortissement par prélèvement au fonds réserve achat terrains/bâtiments (9282.02).
- 430.4801.01
- 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.

- 450.3011 Effectif de 1.8 ETP (Variation 31.12.2017/2018, 0.0 ETP).
- 450.3012 Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
- 450.3141 Achat de petit matériel, formation, divers entretien et réparation des Molok (Les investissements pour des installations fixes liées à la récolte et à la gestion des déchets (Molok, ...) feront l'objet de préavis spécifiques, et ne sont pas compris dans le budget).
- 450.4342 Les taxes forfaitaires "Individuelle" (CHF 95.-) et "Entreprise" (CHF 190.-) restent inchangées en 2018. L'augmentation prévisible du nombre d'habitants est prise en compte.
- 450.4526 L'augmentation prévisible du nombre d'habitants est prise en compte, un meilleur tri des déchets compense en partie cette augmentation de la population.
- 460.3141 Le budget tient compte d'une rénovation des installations de pompage de la station de Budron. Celle-ci fera l'objet d'un préavis au Conseil communal en novembre 2017.
- 460.3189 Réserve pour divers aménagements ponctuels (les délais de réalisation de ces aménagements ne sont généralement pas compatibles avec l'établissement de préavis spécifiques. Le Municipalité sera très attentive quant au choix au niveau des priorités). Maintien de l'effort fait sur les contrôles des parcelles privées.
- 460.3526 Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2016, la Ville de Lausanne a confié l'exploitation et la rénovation (STEPact) de la STEP de Vidy à la société EPURA SA. La convention intercommunale liant la Ville de 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 d'octobre 2017.

**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'évolution du budget tient compte des paramètres suivants :

L'introduction, au 1<sup>er</sup> 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 2018, la Municipalité a donc décidé de reconduire le taux des taxes 2017 ci-dessous :**

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

eaux claires: CHF 12.-/m<sup>2</sup> étanche (inchangé)

eaux usées: CHF 10.-/m<sup>2</sup> de plancher (inchangé)

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

eaux claires: CHF 0.00/m<sup>2</sup> étanche (inchangé)

eaux usées: CHF 1.50/m<sup>3</sup> d'eau potable consommé (inchangé)

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

eaux claires: CHF 0.35/m<sup>2</sup> étanche (inchangé)

eaux usées: CHF 0.35/m<sup>3</sup> d'eau potable consommé (inchangé)

<b>51/52</b>	<b>Le calcul pour l'année civile 2018 est fait avec 800 élèves de 1P à 8P et 300 élèves de 9S à 11S.</b>
510/20.3011	Effectif de 0.245 ETP (Variation 2017/2018, 0.0 ETP).
520.3662.01	Le modèle adopté en juin 2017 pour le transport scolaire implique le transfert de certains élèves du dispositif de bus scolaires sur les bus tl. Ce transfert est accompagné par la Commune au moyen du subventionnement de la moitié du prix d'un abonnement annuel tl pour les zones concernées. Cette subvention est de CHF 234.- par abonnement en 2017. Le budget est calculé pour un soutien à 200 enfants.
510/20.3663	Le budget camps et courses est calculé selon un montant déterminé par année scolaire. Il comprend la somme idéale en cas de mise en place de tous les camps ou courses alloués. Le subsidie accordé, sur la base d'un projet soumis à la direction, n'est donc pas systématique, certains enseignants n'organisant pas de sorties annuellement. Pour le budget 2018, cette rubrique a été toutefois légèrement revue à la baisse en se basant sur l'enseignement des comptes des années précédentes. La participation des parents est d'environ 50% du coût.
550.3011	Effectif de 0.66 ETP (Variation 2017/2018, 0.0 ETP).
570.3011	Effectif de 0.245 ETP (Variation 2017/2018, 0.0 ETP).
570.3189	Le budget est calculé sur un nombre moyen de 70 repas/jour multiplié par le coût du repas (CHF 12.- inchangé) et multiplié par le nombre de jours/année scolaire (149).
580.3011	Effectif de 0.30 ETP (Variation 2017/2018, 0.0 ETP).
580.3011.01	Effectif de 0.15 ETP (Variation 2017/2018, 0.0 ETP).
610.3011	Effectif de 2.6 ETP + 1.51 ETP pour quatre patrouilleurs et une mycologue à l'heure (Variation 31.12.2017/2018, 0.0 ETP).
610.3143	Achat de six Triflaschs clignotants "Danger enfants" pour installation à la route de la Blécherette, route du Grand-Mont et route de Sauvabelin, selon offre CHF 30'000.-, travaux de marquage CHF 50'000.- et pose de signalisation verticale CHF 40'000.-.
620.3011	Effectif de 3.4 EPT (Variation 2017/2018, 0.0 ETP).
650.3521	Le budget du SDIS La Mèbre figure en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre Commune découle de ce budget, approuvé par la Commission consultative du feu dans sa séance de septembre 2017.
	<b>Le Conseil communal est donc invité à adopter le budget du SDIS La Mèbre en approuvant le montant de la part à charge de notre commune.</b>
710.3525.01	Une augmentation de 0,75 ETP est prévue pour le service RH de l'EFAJE ainsi que pour celui des finances. De plus, le développement de nouvelles structures oblige aussi de former les nouvelles directions et secrétariats. Pour cela, une enveloppe a été prévue pour unifier les pratiques et les mettre en conformité avec l'administration générale.
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. L'augmentation par rapport au budget 2017 est due au fait que les besoins de placements en garderie augmentent et qu'il est prévu d'ouvrir la nouvelle garderie des Oliviers en octobre. Le montant total se répartit de la manière suivante : <ul style="list-style-type: none"> <li>• CHF 262'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie publique (réseau EFAJE)</li> <li>• CHF 1'038'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie privée.</li> </ul>

- 710.3525.04 L'augmentation au budget s'explique par le fort accroissement de la fréquentation de l'UAPE. Cette croissance de la fréquentation de structures parascolaires indique bien que la demande de ce type d'encadrement est en hausse et que les mutations des modes de vie continuent à s'opérer. De plus, il y a ici également le coût projeté par la nouvelle UAPE ouverte au Grand-Mont dans le deuxième semestre 2017 et dont les charges courent sur toute l'année 2018 ainsi que les charges estimées pour une nouvelle UAPE des Martines dont l'ouverture est prévue en 2018. Le montant nous est transmis par le réseau EFAJE.
- 710.3655.01 Ce projet cherche à créer, renouer, développer et entretenir les liens sociaux pour améliorer la qualité de vie et l'intégration des aînés. Il s'agit d'encourager les habitants à influencer sur leur propre environnement en valorisant les projets participatifs. Le document "Analyse préliminaire" de décembre 2016 affiche des coûts pour la phase diagnostic en 2018 de CHF 26'008.- et pour les phases suivantes en 2018 de CHF 55'077.-, soit un total de CHF 81'085.-.
- 710.3655.02 Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE), participation de CHF 5.- par habitant (estimation au 31.12.17 : 8'300 hab.).
- 710.3655.03 Suite à la signature en août 2017 d'un contrat de prestations avec deux garderies, *Les Mains Enchantées*  
710.3655.04 et *Les Mille Pattes* pour l'année 2018, un financement de CHF 34'200.- en faveur des *Mille Pattes* et de CHF 38'080.- en faveur des *Mains Enchantées* est porté au budget 2018. Le montant est calculé sur la base de la capacité d'accueil et des heures d'ouverture de chaque structure. Le montant comprend un loyer annuel, CHF 6'300.- pour les *Mains Enchantées* et CHF 7'800.- pour les *Mille Pattes*, qui n'est pas facturé aux garderies mais est comptabilisé en imputation interne (350.4271.07/08).
- 730.3654 Le dispositif sur l'ensemble des régions, est confronté à une augmentation de la population recourant à l'aide et soins à domicile, à une précarisation d'une frange de la population ainsi qu' à une demande de prestations plus importante pour les clients dont la durée de prise en charge augmente. La complexité des situations et les prises en charges plus spécialisées sont également en hausse. La contribution communale devrait se monter à CHF 95.50 par habitant au maximum (7'881 hab.), soit une augmentation de CHF 2.50 en corrélation à la croissance des activités (CHF 93.- budget 2017 et CHF 90.- comptes 2016).

---

## **BUDGET 2018 SDIS LA MEBRE**

---

# SDIS la Mère

## Budget du détail des dépenses pour l'année 2018

Compte	Texte	Nombre	Budget 2018	Total	Compte 2016	Compte 2015	Compte 2014	Budget 2017
3003	<b>Commission du Feu</b>			<b>2 400.00</b>	1 849.50	1 212.50	1 612.50	2 400.00
	<u>Jetons de présence</u>		<u>2 400.00</u>					
	<u>8 x 12H à 25.- /H</u>							
3091.01	<b>JSP</b>			<b>11 570.00</b>	6 655.90	7 845.20	9 222.65	11 570.00
	<u>Soldes 10 journées à 7 instructeurs - 54.00 par jour</u>		<u>3 780.00</u>					
	<u>Soldes 5 CC à 14 instructeurs à 27.00</u>		<u>1 890.00</u>					
	<u>Cours cantonaux</u>		<u>900.00</u>					
	<u>Formateurs pour le GVJSP 3 x Jdl, 2 x FI3, 200.00 par jour</u>		<u>1 000.00</u>					
	<u>Habillements et matériels</u>		<u>3 000.00</u>					
	<u>Assurance FSSP</u>		<u>500.00</u>					
	<u>Championnat Suisse</u>		<u>500.00</u>					
3013	<b>Soldes</b>			<b>415 000.00</b>	406 303.40	356 524.00	333 233.25	405 000.00
	<u>Exercices</u>		<u>255 000.00</u>					
	<u>Cours</u>		<u>30 000.00</u>					
	<u>Interventions</u>		<u>130 000.00</u>					
3030	<b>Charges sociales (AVS,AI,AC,APG)</b>			<b>15 000.00</b>	12934.55	9104.30	6611.55	13000.00
3050	<b>Assurances et cotisations</b>			<b>5 300.00</b>	4 637.90	4 477.40	4 711.80	5 300.00
	<u>Assurances FSSP</u>		<u>2 300.00</u>					
	<u>Cotisations FVSP</u>		<u>3 000.00</u>					

Compte	Texte	Nombre	Budget 2018	Total	Compte 2016	Compte 2015	Compte 2014	Budget 2017
3069	<b>Remboursements débours et divers</b>			<b>20 700.00</b>	20 397.45	20 788.30	17 328.40	20 700.00
	Frais de gestion		<u>2 000.00</u>					
	Débours et réception		<u>2 000.00</u>					
	Subsistance intervention		<u>1 500.00</u>					
	Souper de compagnie ( 50.00 )		<u>7 500.00</u>					
	Souper off et sof ( 20.00 )		<u>1 400.00</u>					
	Ex DPS (contrôle des BH) ( 15.00 )		<u>1 800.00</u>					
	Divers		<u>1 500.00</u>					
	Boissons interventions		<u>2 000.00</u>					
	Jubilaires		<u>1 000.00</u>					
3091	<b>Frais de formation</b>			<b>7 000.00</b>	3 806.80	4 451.55	5 255.15	7 000.00
	Divers et intervenants externes		<u>500.00</u>					
	Permis C1		<u>1 500.00</u>					
	EX. DAP/DPS/EFRI Rama		<u>1 500.00</u>					
	ARI Balsthal		<u>3 500.00</u>					
3093	<b>Examens médicaux</b>			<b>8 000.00</b>	6 302.10	7 090.10	6 064.00	9 000.00
	ARI et chauffeur C1		<u>8 000.00</u>					
3101	<b>journaux et doc. Professionnelle</b>			<b>5 900.00</b>	4 868.55	7 651.65	5 632.70	5 900.00
	Fournitures de bureau		<u>1 000.00</u>					
	Calendriers SDIS		<u>2 150.00</u>					
	Journal FSSP		<u>1 600.00</u>					
	Divers		<u>500.00</u>					
	Règlements conduite à l'intervention 5x		<u>300.00</u>					
	Règlements connaissance de base 5x		<u>350.00</u>					
3115	<b>Remplacement véhicules</b>			<b>0.00</b>	0.00	0.00	0.00	0.00

Compte	Texte	Nombre	Budget 2018	Total	Compte 2016	Compte 2015	Compte 2014	Budget 2017
3116	<b>Achats d'équipement et matériel spécialisé</b>			<b>19 600.00</b>	14 240.23	25 204.35	17 209.20	24 100.00
	Piles et accus		<u>2 000.00</u>	SDIS				
	Petits matériels		<u>3 000.00</u>	CH + RO + LM				
	Habilllements		<u>6 000.00</u>	SDIS				
	Beamer		<u>3 000.00</u>	CH				
	Projecteur prima		<u>1 000.00</u>	RO				
	Outillages		<u>1 500.00</u>	CH + RO + LM				
	Bac Rako 10x		<u>500.00</u>	CH				
	Set de batteries		<u>1 000.00</u>	LM				
	Booster		<u>1 000.00</u>	LM				
	Etabli		<u>600.00</u>	CH				
3155	<b>Entretien des véhicules et carburants</b>			<b>24 700.00</b>	17 850.95	27 522.95	25 621.55	24 700.00
	Entretien cromax 101		<u>2 000.00</u>					
	Entretien cromax 102		<u>2 500.00</u>					
	Entretien cromax 280		<u>2 000.00</u>					
	Entretien cromax 370		<u>4 000.00</u>					
	Entretien cromax 380		<u>2 000.00</u>					
	Carburant		<u>12 000.00</u>					
	Produits de nettoyage véhicules		<u>200.00</u>					
3156	<b>Entretien d'équipements et matériel spécialisé</b>			<b>2 500.00</b>	871.95	516.50	2 164.00	2 500.00
	Extincteurs		<u>500.00</u>					
	Divers		<u>2 000.00</u>					
3181	<b>Frais de port, CCP</b>			<b>1 000.00</b>	1817.25	471.60	482.15	1000.00
3182	<b>Téléphone, concession radio-télécom,</b>			<b>6 000.00</b>	5 261.20	5 247.75	4 849.30	6 000.00
	Abo. Fixe + Natel + communication + Internet		<u>5 000.00</u>					
	Abonnement SMS via site SDIS		<u>1 000.00</u>					
	<b>Total</b>			<b>544 670.00</b>	<b>507 797.73</b>	<b>478 108.15</b>	<b>439 998.20</b>	<b>538 170.00</b>

Compte	Texte	Nombre	Budget 2018	Total
4356	<b>Facturation d'intervention à des tiers</b>			<b>12 000.00</b>
	<u>Fausses alarmes répétitives etc.</u>		<u>12 000.00</u>	
4651	<b>Subsides ECA</b>			<b>219 600.00</b>
	<u>Remboursement interventions</u>		<u>25 000.00</u>	
	<u>Subsides DPS</u>		<u>152 000.00</u>	
	<u>Subsides DAP</u>		<u>17 000.00</u>	
	<u>Remboursement cours</u>		<u>25 000.00</u>	
	<u>Participation caisse de secours</u>		<u>600.00</u>	
4359	Ventes et prestations divers			
	<u>Total</u>			<u><b>231 600.00</b></u>

Compte 2016	Compte 2015	Compte 2014	Budget 2017
27 442.50	43 611.00	22 760.90	18 000.00
244 686.20	184 379.25	195 801.75	211 600.00
272 128.70	227 990.25	218 562.65	229 600.00



## SDIS de la Mère

### Budget résumé des dépenses pour l'année 2018

Compte	Texte	Total	
3003	Jetons de présence	CHF	2 400.00
3013	Soldes	CHF	415 000.00
3 091.01	JSP	CHF	11 570.00
3050	Assurances et cotisations	CHF	5 300.00
3069	Remboursements débours et divers	CHF	20 700.00
3091	Frais de formation	CHF	7 000.00
3030	Charges sociales (AVS,AI,AC,APG)	CHF	15 000.00
3093	Examens médicaux	CHF	8 000.00
3101	Imprimés, fournitures de bureau, journaux et doc. professionnelle	CHF	5 900.00
3181	Frais CCP	CHF	1 000.00
3115	Achat de véhicule	CHF	-
3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	CHF	19 600.00
3155	Entretien des véhicules et carburants	CHF	24 700.00
3156	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	CHF	2 500.00
3182	Téléphone, concession radio-télécom, centrale CTA	CHF	6 000.00
4356	Facturation d'intervention à des tiers	CHF	-12 000.00
4651	Susbides ECA	CHF	-219 600.00
	Total	CHF	<u>313 070.00</u>

---

## **BUDGET 2018 STEP**

---

# 1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau* Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	24'544'300	24'544'300	23'589'400	23'589'400	21'016'710.52	21'016'710.52	
301 Traitements	4'117'500		4'153'000		4'176'586.13		
303 Cotisations AVS et AC	355'700		357'300		356'349.90		
304 Cotisations à la caisse de pensions	530'000		545'600		528'944.86		
305 Assurance de personnes	94'000		96'400		96'929.27		
309 Frais de formation professionnelle	26'000		26'000		14'117.80		
310 Imprimés et fournitures de bureau	5'100		5'100		866.90		
313 Marchandises	9'000		9'000		1'266.83		
317 Déplacements, débours, dédommagements	3'500		3'500		3'126.30		
318 Autres prestations de tiers	19'162'200		18'148'500		15'757'922.19		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	18'950'000		17'647'100		15'596'324.85		Facturation par Epura SA
318. ... Divers	212'200		501'400		161'597.34		Examens médicaux travailleurs, étude clef répartition CISTEP, révision de la CISTEP, Assurance vhc, certification ISO, visites STEP, prestations transversales ville
319 Impôts, taxes et frais divers	14'400		14'400		14'258.34		
331 Amortissement du patrimoine administratif	3'200		3'200		3'142.00		
390 Imputations internes (intérêts)	223'700		227'400		63'200.00		
424 Plus-values, produits exceptionnels						15'895.84	
434 Redevances et prestations facturées		5'497'300		5'766'100		5'266'183.60	
434.01 Prestations facturées à Epura SA		5'486'700		5'754'500		5'252'734.80	Facturation à Epura SA
434. ... Divers		10'600		11'600		13'448.80	Entretien STAP St-Sulpice,
436 Dédommagements de tiers		71'100		96'200		93'007.56	
439 Autres recettes						100'317.43	
452 Participation des communes aux charges		18'975'900		17'727'100		15'541'306.09	

\*Le budget tel que présenté n'est pas encore validé par la Municipalité de Lausanne.

## 2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées*	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
	[m3]	[CHF]	[CHF]	[CHF]
Montant net, TVA en sus, à répartir		<b>18'975'900</b>	17'727'100	15'541'306.00 CHF
Volume total d'eau consommée		<b>19'016'866</b>	18'582'004	19'016'866 m3
Charge nette par m3 d'eau consommée		<b>0.99785</b>	0.95399**	0.81724 CHF/m3
	[m3]	[CHF]	[CHF]	[CHF]
Chavannes-p-Renens	521'177	<b>520'100</b>	429'500	423'509.20
Cheseaux (y c. Bell SA)	338'491	<b>337'800</b>	537'400	275'058.30
Morrens (par Cheseaux)	1'955	<b>1'900</b>	1'900	1'588.65
Crissier	777'769	<b>776'100</b>	729'400	632'016.50
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	64'614	<b>64'500</b>	51'200	52'505.45
Bussigny (par Crissier)	18'842	<b>18'800</b>	18'200	15'311.05
Ecublens	925'487	<b>923'500</b>	815'000	752'052.05
Epalinges	600'877	<b>599'600</b>	559'400	488'273.50
Jouxkens-Mézery	133'901	<b>133'600</b>	99'000	108'808.15
Lausanne (+ arrondi)	11'895'967	<b>11'870'300</b>	11'028'200	9'666'679.99
Le Mont-s-Lausanne (y c. Crema SA)	706'785	<b>705'300</b>	647'100	574'334.50
Prilly	909'454	<b>907'500</b>	853'800	739'023.65
Pully (collecteur Vuachère)	95'159	<b>94'900</b>	94'700	77'326.35
Renens	1'561'188	<b>1'557'800</b>	1'353'400	1'268'623.60
Romanel (y c. industries)	135'052	<b>134'800</b>	224'600	197'917.20
Saint-Sulpice	330'147	<b>329'400</b>	284'300	268'277.95
	19'016'866	<b>18'975'900</b>	17'727'100	15'541'306.09

\* basées sur les consommations en 2016

\*\* y compris la taxe fédérale pour le traitement des micropolluants de fr. 9.-/habitant due à partir du 1er janvier 2016 et qui est intégrée parmi les charges d'exploitation de la STEP

# BUDGET DE L'EXERCICE 2018

	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016	Remarques sur le budget 2018
<b>4 Revenus</b>	<b>21'269'200</b>	<b>19'655'400</b>	<b>18'020'890.09</b>	
<b>43 Revenus divers</b>	<b>21'245'900</b>	<b>19'631'300</b>	<b>17'997'614.99</b>	
430* Revenus d'exploitation divers	21'245'900	19'631'300	17'997'614.99	
<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	1'986'100	1'984'200	2'401'290.12	
<i>Prestations facturées au service de l'eau</i>	19'259'800	17'647'100	15'596'324.87	L'écart de CHF 309'800 entre les montants de CHF 19'259'800 inscrit au budget d'Epura et de CHF 18'950'000 inscrit à celui du service de l'eau provient de corrections introduites par Epura dans sa version définitive et non répercutées dans le budget de la Ville de Lausanne, dont notamment la décision prise par Epura d'amortir les premières dépenses d'investissement (à la rubrique 330)
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>23'300</b>	<b>24'100</b>	<b>23'275.10</b>	
440 Revenus des intérêts				
447 Produits des immeubles PA	23'300	24'100	23'275.10	
<b>3 Charges</b>	<b>21'269'200</b>	<b>19'655'400</b>	<b>18'020'890.09</b>	
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>6'401'100</b>	<b>6'477'800</b>	<b>6'165'639.65</b>	
301* Salaires du personnel de projet et d'exploitation	6'228'300	6'306'800	6'079'963.25	Augmentation d'1 EPT de coordinateur de chantier compensée par la comptabilisation des prestations de la comptabilité d'exploitation à la rubrique 313
303 Travailleurs temporaires	60'000	60'000		
309* Autres charges de personnel	112'800	111'000	85'676.40	
<b>31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>10'226'200</b>	<b>9'857'300</b>	<b>9'012'314.99</b>	
310* Charges de matières et marchandises	1'380'800	1'391'800	1'162'379.72	
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	51'000	39'000	38'854.50	Acquisition d'outillages et supports informatiques nécessaires à l'exploitation des installations nouvellement mises en service
312 Alimentation et élimination	3'505'050	3'394'500	3'126'461.30	Adaptation des consommations d'énergies aux besoins estimés et augmentation des quantités de sables captés en amont des traitements existants et mis en décharge
313* Prestations de services et honoraires	3'483'150	3'231'400	3'128'363.54	Augmentation liée à la ventilation des prestations de la comptabilité à cette rubrique en lieu et place de la 301, à l'augmentation des frais de transport en décharge des sables captés en entrée et à une légère augmentation de la population raccordée prise en compte pour le calcul de la taxe fédérale sur les micropolluants
314 Entretien des bien-fonds du PA	1'124'000	1'119'500	891'541.97	
315* Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	45'000	36'400	19'590.90	
316 Loyers	635'000	642'500	643'524.31	
317 Dédommagements	1'000	1'000	625.35	
319 Diverses charges d'exploitation	1'200	1'200	973.40	
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>3'136'900</b>	<b>2'689'300</b>	<b>2'686'887.62</b>	
330* Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA	3'136'900	2'689'300	2'686'887.62	Augmentation liée à l'amortissement des dépenses d'investissements mis en service à l'issue de la phase 1
<b>34 Charges financières</b>	<b>1'505'000</b>	<b>631'000</b>	<b>156'047.83</b>	
340 Charges d'intérêts	1'305'000	431'000	68'263.92	Augmentation liée à celle des emprunts contractés pour financer les travaux
342 Frais administratifs	200'000	200'000	87'783.91	
* Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	5'486'700	5'754'500	5'252'734.79	

## ÉVOLUTION DE LA CHARGE INDEXÉE

## PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

(état juin 2017)

[Fr/m3]

