



Préavis au Conseil communal

Comptes 2018

Municipalité

M. Jean-Pierre Sueur, Syndic

N°06/2019

Préavis adopté par la Municipalité le 1^{er} avril 2019

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
RÉSULTAT DES COMPTES 2018 - RÉCAPITULATION	2
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2018	3 - 14
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	15
1 Administration générale	16 - 18
2 Finances	19 - 20
3 Domaines et bâtiments	21 - 30
4 Travaux	31 - 33
5 Instruction publique et cultes	34 - 36
6 Sécurité publique	37 - 38
7 Sécurité sociale	39
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	40 - 46
BILANS COMPARÉS AU 31.12.2018	47 - 50
COMPTES D'INVESTISSEMENT	51
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	52
Bâtiments et constructions	53
Forêts	53
Mobilier, machines et véhicules	53
Marchandises et approvisionnements	53
Titres et papiers valeurs	54
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	55 - 57
COMPTES 2018 CISTEP	58 - 60
COMPTES 2018 SDIS LA MEBRE	61 - 64
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	65 - 72

Comptes 2018 - Récapitulation

FONCTIONS	COMPTES 2018				BUDGET 2018				COMPTES 2017			
	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%
ADMINISTRATION GENERALE	5'241'803.31	10.383	102'234.30	0.201	5'272'445.00	10.455	97'000.00	0.193	4'942'461.85	9.922	104'311.05	0.209
FINANCES	14'469'482.77	28.661	41'236'223.36	80.985	14'593'548.00	28.938	41'446'246.00	82.651	14'142'518.70	28.391	40'225'053.31	80.655
DOMAINES ET BATIMENTS	8'344'065.11	16.528	3'757'682.42	7.380	7'984'660.00	15.833	3'267'795.00	6.517	8'021'710.26	16.104	3'786'682.39	7.593
TRAVAUX	6'896'417.39	13.660	3'702'692.71	7.272	7'057'664.00	13.995	3'594'404.00	7.168	6'570'769.21	13.191	3'504'706.74	7.027
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'594'147.58	3.158	226'156.35	0.444	1'706'130.00	3.383	271'300.00	0.541	1'609'461.02	3.231	239'170.55	0.480
SECURITE PUBLIQUE	2'695'323.60	5.339	249'514.33	0.490	2'674'732.00	5.304	207'500.00	0.414	2'662'989.60	5.346	217'970.85	0.437
SECURITE SOCIALE	11'243'822.50	22.272	1'643'625.35	3.228	11'140'949.00	22.092	1'262'060.00	2.517	11'862'947.35	23.815	1'794'798.60	3.599
	50'485'062.26	100.00	50'918'128.82	100.00	50'430'128.00	100.00	50'146'305.00	100.00	49'812'857.99	100.00	49'872'693.49	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES	433'066.56						283'823.00		59'835.50			
	50'918'128.82		50'918'128.82		50'430'128.00		50'430'128.00		49'872'693.49		49'872'693.49	

COMMENTAIRES SUR LES

COMPTES 2018

Résultat des comptes 2018

Comptes de fonctionnement

Introduction

Les comptes de l'exercice 2018 se soldent par un **résultat opérationnel excédentaire de CHF 337'267.86**. L'excédent de revenus, après prise en considération du décompte final 2017 du Réseau EFAJE, de la péréquation, de la nouvelle organisation policière et de la facture sociale est de **CHF 433'066.56**. Ce résultat présente un écart positif de CHF 716'889.56 par rapport au budget 2018 qui prévoyait un excédent de charges de CHF 283'823.-.

Les éléments qui permettent d'expliquer cette différence sont les suivants :

- Des recettes fiscales moins élevées que prévu

Cette année, les recettes fiscales ont été un peu moins élevées qu'attendu. Elles sont inférieures de CHF 0.32 million aux prévisions budgétaires. Cet écart est principalement lié à l'impôt sur les personnes physiques (+ CHF 0.14 million), l'impôt sur les personnes morales (- CHF 0.28 million) et l'impôt foncier (+ CHF 0,39 million). Le résultat concernant les impôts aléatoires et non maîtrisables (droit de mutation, successions et donations, intérêts de retard et gains immobiliers) enregistre une diminution de CHF 0.58 million. Les écarts constatés entre le budget et les comptes de l'exercice 2018 démontrent la variabilité des rentrées fiscales d'une année à l'autre. Ils sont le reflet de la difficulté à anticiper et projeter les recettes des impôts conjoncturels.

- Des charges maîtrisées

La Municipalité constate avec satisfaction que les charges, dont le montant total épuré est légèrement inférieur de 1.58% par rapport au budget, peuvent être considérées comme bien maîtrisées. La marge d'autofinancement a néanmoins permis à la Commune de financer un peu moins d'un tiers des importantes dépenses d'investissements réalisées en 2018, soit à hauteur de 28.13%.

Résultat du compte de fonctionnement

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts en CHF	En %
Revenus ordinaires	50'556'254.12	50'146'305.00	+ 409'949.12	+ 0.82
Prélèvements fonds et financements spéciaux	-1'441'406.95	-1'536'904.00		
Ecritures internes	-1'574'506.55	-1'360'175.00		
Revenus épurés *	47'540'340.62	47'249'226.00	+ 291'114.62	+ 0.62
Charges ordinaires	50'218'986.26	50'430'128.00	- 211'141.74	- 0.42
Amortissements	-4'320'938.07	-4'557'816.00		
Attributions fonds et financements spéciaux	-1'648'779.95	-1'153'000.00		
Ecritures internes	-1'574'506.55	-1'360'175.00		
Charges épurées *	42'674'761.69	43'359'137.00	- 684'375.31	- 1.58
Résultat opérationnel / Excédent de revenus	-337'267.86	283'823.00	621'090.86	
Résultat EFAJE 2017 **	-188'166.70			
Résultat des péréquations 2017 ***	92'368.00			
Excédent de revenus (-) / charges	-433'066.56	283'823.00	716'889.56	

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

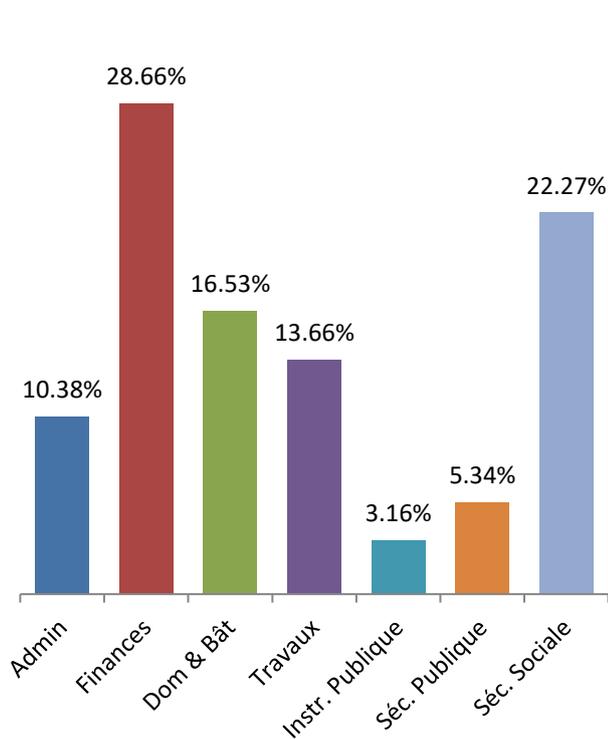
** Compte 710.4525.01 (- CHF 188'166.70.-)

*** Comptes 220.3520.01 (+ CHF 174'948.-) + 610.3510.01 (+ CHF 91'128.-) + 720.4515.00 (- CHF 173'708.-)

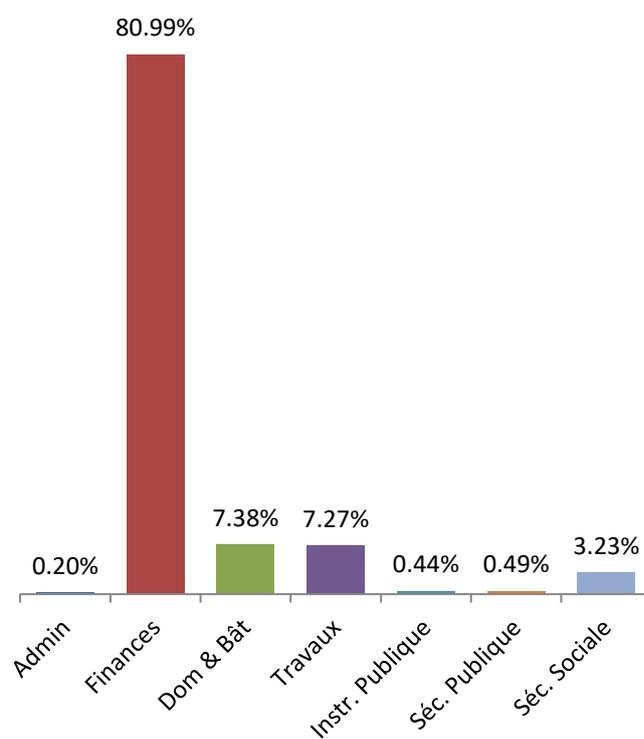
Résultat par fonction

Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
Administration	5'241'803.31	102'234.30	5'272'445.00	97'000.00	-35'875.99	-0.69%
Finances	14'469'482.77	41'236'223.36	14'593'548.00	41'446'246.00	85'957.41	-0.32%
Dom. & bâtiments	8'344'065.11	3'757'682.42	7'984'660.00	3'267'795.00	-130'482.31	-2.77%
Travaux	6'896'417.39	3'702'692.71	7'057'664.00	3'594'404.00	-269'535.32	-7.78%
Instruction publique	1'594'147.58	226'156.35	1'706'130.00	271'300.00	-66'838.77	-4.66%
Sécurité publique	2'695'323.60	249'514.33	2'674'732.00	207'500.00	-21'422.73	-0.87%
Sécurité sociale	11'243'822.50	1'643'625.35	11'140'949.00	1'262'060.00	-278'691.85	-2.82%
Totaux	50'485'062.26	50'918'128.82	50'430'128.00	50'146'305.00	-716'889.56	
Excédent	433'066.56			283'823.00	716'889.56	
	50'918'128.82	50'918'128.82	50'430'128.00	50'430'128.00		

Comptes 2018 - Charges par fonction



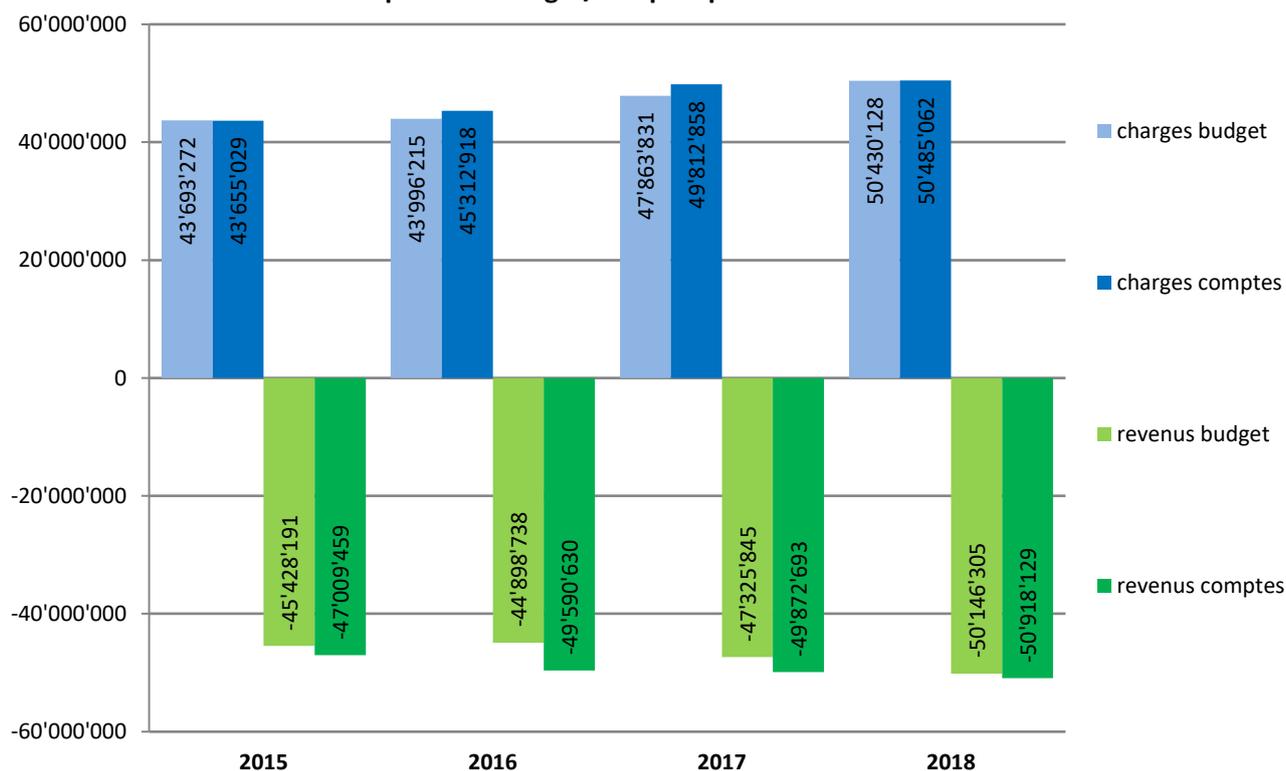
Comptes 2018 - Revenus par fonction



Résultat par nature

Compte	Désignation	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts en CHF	En %
Charges par nature					
30	Autorités et personnel	7'462'803.70	7'364'350.00	98'453.70	1.34%
31	Biens, services, marchandises	8'284'313.19	8'822'240.00	-537'926.81	-6.10%
32	Intérêts passifs	797'500.86	1'060'000.00	-262'499.14	-24.76%
33	Amortissements	4'673'468.41	4'857'816.00	-184'347.59	-3.79%
35	Rbts et subv. Collectivités	23'917'868.17	23'677'132.00	240'736.17	1.02%
36	Aides et subventions	2'125'821.43	2'135'415.00	-9'593.57	-0.45%
38	Attributions aux fonds spéciaux	1'648'779.95	1'153'000.00	495'779.95	43.00%
39	Imputations internes	1'574'506.55	1'360'175.00	214'331.55	15.76%
3	Charges	50'485'062.26	50'430'128.00	54'934.26	0.11%
Revenus par nature					
40	Impôts	34'510'983.18	34'880'100.00	-369'116.82	-1.06%
41	Patentes, concessions	326'819.01	315'900.00	10'919.01	3.46%
42	Revenus du patrimoine	1'316'887.13	1'230'820.00	86'067.13	6.99%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'305'089.00	2'740'200.00	564'889.00	20.61%
44	Parts à des recettes cantonales	617'507.05	654'000.00	-36'492.95	-5.58%
45	Participations et rbts collectivités	7'637'683.76	7'225'806.00	411'877.76	5.70%
46	Autres participations et subventions	187'246.19	202'400.00	-15'153.81	-7.49%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'441'406.95	1'536'904.00	-95'497.05	-6.21%
49	Imputations internes	1'574'506.55	1'360'175.00	214'331.55	15.76%
4	Revenus	50'918'128.82	50'146'305.00	771'823.82	1.54%

Comparaison budget/comptes période 2015-2018



Charges de fonctionnement

Les écarts principaux entre les comptes 2018 et le budget 2018, 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	-19'102.40
301	Personnel administratif et d'exploitation	CHF	71'165.65
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	CHF	-26'837.00
303	Assurances sociales	CHF	12'925.30
304	Caisse de pensions et prévoyance	CHF	-4'423.90
305	Assurance accidents et maladie	CHF	25'124.95
306	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	8'348.90
308	Personnel intérimaire	CHF	61'594.40
309	Autres charges des autorités et du personnel	CHF	<u>-30'342.20</u>
Total		CHF	98'453.70

31 Biens, services, marchandises			
310	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	-5'605.55
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	CHF	-34'637.95
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	CHF	-188'549.35
313	Autres fournitures et marchandises	CHF	-41'205.98
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	CHF	-60'286.13
315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	CHF	-9'372.25
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	CHF	1'022.65
317	Réception et manifestations	CHF	-43'693.20
318	Honoraires et prestations de services	CHF	-175'028.15
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	CHF	<u>19'429.10</u>
Total		CHF	-537'926.81

32 Intérêts passifs			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	CHF	-216'516.10
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	CHF	<u>-45'983.04</u>
Total		CHF	-262'499.14

33 Amortissements			
330	Amortissements du patrimoine financier	CHF	52'530.34
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	CHF	<u>-236'877.93</u>
Total		CHF	-184'347.59

35 Remb., particip. et subv. à des collectivités			
351	Canton	CHF	94'426.20
352	Communes et associations de communes	CHF	<u>146'309.97</u>
Total		CHF	240'736.17

La rubrique ci-dessus 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. Il est alimenté en fonction de la capacité contributive des communes.

Compte	Désignation	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts en CHF	En %
Participations et subventions à des collectivités publiques					
351	Canton	9'950'322.20	9'855'896.00	94'426.20	0.96
352	Communes et associations	13'967'545.97	13'821'236.00	146'309.97	1.06
Participation totale		23'917'868.17	23'677'132.00	240'736.17	1.02
En % des charges épurées		56.05%	54.61%		

Suite à la validation par le Département des institutions et de la sécurité du décompte final de la péréquation 2017, nous enregistrons un résultat négatif de **CHF 174'948.-** (+10.07%), ce qui porte notre participation nette à la péréquation 2017 à CHF 1'912'885.-, soit une **diminution de 8.47%** (CHF 177'003.-) par rapport à notre participation pour l'année 2016.

Concernant le décompte final de la facture sociale 2017, nous enregistrons un résultat positif de **CHF 173'708.-** (-2.31%), ce qui porte notre participation nette de la facture sociale 2017 à CHF 7'360'917.-, soit une **augmentation de 2.78%** (CHF 199'402.-) par rapport à notre participation pour l'année 2016.

Pour le décompte final de la réforme policière 2017, nous enregistrons un résultat négatif de **CHF 91'128.-** (+8.09%), ce qui porte notre participation nette à CHF 1'217'414.-, soit une légère **augmentation de 0.20%** (CHF 2'400.-) par rapport à notre participation pour l'année 2016.

Notre participation 2018 **provisoire** à la facture sociale, à la péréquation intercommunale et à la réforme policière se monte à CHF 10'686'746.-. Le décompte final 2018 doit nous être communiqué d'ici fin juin 2019.

Evolution de la participation communale aux péréquations							
	Acomptes	Décompte	Ecart 18/17		Décompte	Ecart 18/16	
	2018	2017	En CHF	En %	2016	En CHF	En %
Solde net facture sociale	7'348'714	7'360'917	-12'203	-0.17	7'161'515	187'199	2.61
Solde net péréquation	2'116'360	1'912'885	203'475	10.64	2'089'888	26'472	1.27
Solde net réforme policière	1'221'672	1'217'414	4'258	0.35	1'215'014	6'658	0.55
Solde net des péréquations	10'686'746	10'491'216	195'530	1.86	10'466'417	220'329	2.11

Evolution de la participation communale à la facture sociale cantonale							
Régime social	Comptes	Ecart	Comptes	Ecart	Comptes	Ecart	Acomptes
	2015	15/16	2016	16/17	2017	17/18	2018
PC à domicile et hébergement	2'203'320		2'187'949		2'221'211		2'244'554
Assurance maladie	712'466		737'028		799'501		749'931
RI + part. assurance chômage	2'456'454	+0.93%	2'487'924	+2.78%	2'508'982	-0.17%	2'534'329
Subv. et aides aux handicapés	1'073'090		1'059'255		1'035'426		1'039'410
PCFam et autres prest. Sociales	388'348		426'529		504'768		502'142
Bourses d'étude/apprentissage	261'797		262'830		291'029		278'348
Total participation communale	7'095'475		7'161'515		7'360'917		7'348'714

36 Aides et subventions			
365	Aides, subventions à des institutions privées	CHF	-2'991.50
366	Aides individuelles	CHF	-6'602.07
Total		CHF	-9'593.57

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux			
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	CHF	50'000.00
381	Attributions aux financements spéciaux	CHF	445'779.95
Total		CHF	495'779.95

Revenus de fonctionnement

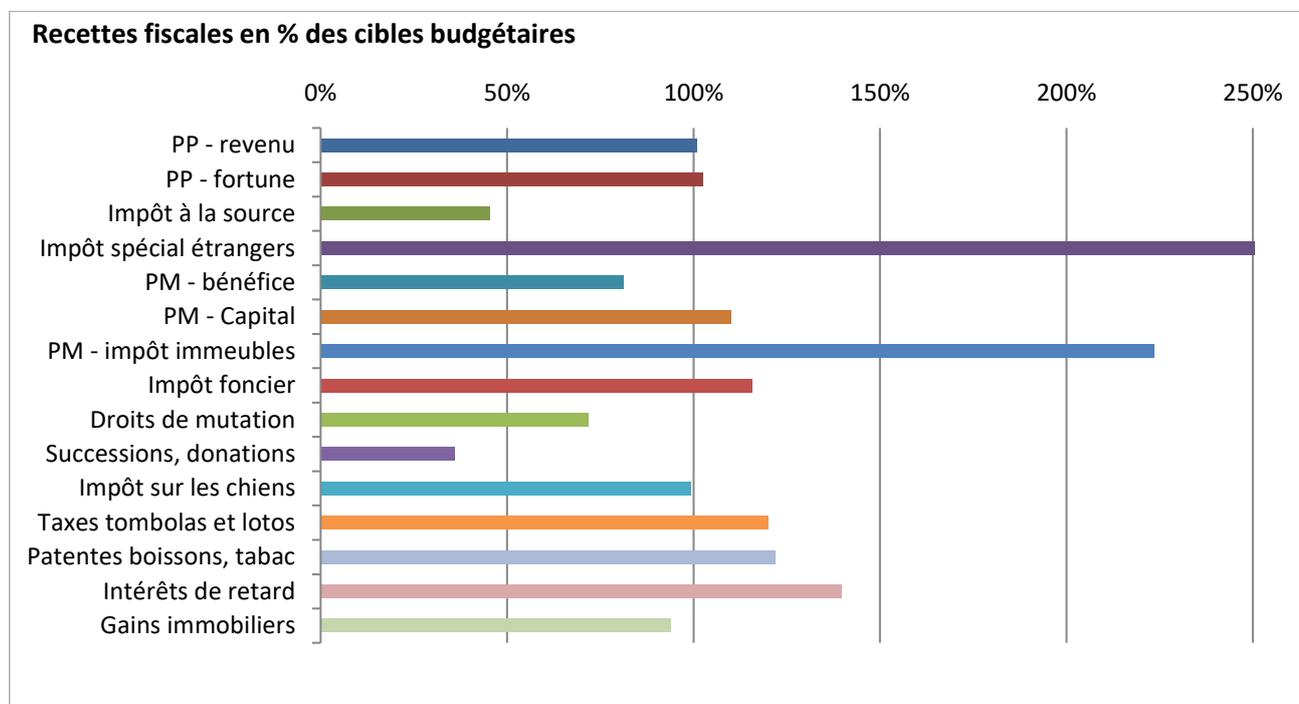
Les écarts principaux entre les comptes 2018 et le budget 2018, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

40 Impôts			
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	CHF	142'705.33
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	CHF	-285'923.30
402	Impôt foncier	CHF	394'792.85
404	Droits de mutation	CHF	-351'572.30
405	Impôts sur les successions et donations	CHF	-268'889.40
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	CHF	-230.00
Total		CHF	-369'116.82

	Comptes	Budget	Ecart C18/B18		Comptes	Ecart C18/C17	
	2018	2018	En CHF	En %	2017	En CHF	En %
PP - revenu	23'370'395.04	23'150'000.00	+220'395.04	+0.95	22'486'932.63	+883'462.41	+3.93
PP - fortune	3'385'862.23	3'300'000.00	+85'862.23	+2.60	3'674'764.80	-288'902.57	-7.86
Impôt à la source	375'002.01	824'000.00	-448'997.99	-54.49	542'839.71	-167'837.70	-30.92
Impôt spécial étrangers	470'446.05	185'000.00	+285'446.05	+154.30	250'946.15	+219'499.90	+87.47
PM - bénéfice	2'224'686.85	2'735'000.00	-510'313.15	-18.66	2'424'774.95	-200'088.10	-8.25
PM - capital	359'796.05	327'000.00	+32'796.05	+10.03	650'688.95	-290'892.90	-44.71
PM - impôt immeubles	346'593.80	155'000.00	+191'593.80	+123.61	131'716.55	+214'877.25	+163.14
Impôt foncier	2'894'792.85	2'500'000.00	+394'792.85	+15.79	2'492'746.65	+402'046.20	+16.13
Droits de mutation	898'427.70	1'250'000.00	-351'572.30	-28.13	1'147'492.20	-249'064.50	-21.71
Successions, donations	151'110.60	420'000.00	-268'889.40	-64.02	256'200.80	-105'090.20	-41.02
Impôt sur les chiens	33'750.00	34'000.00	-250.00	-0.74	35'950.00	-2'200.00	-6.12
Taxes tombolas et lotos	120.00	100.00	+20.00	+20.00	160.00	-40.00	-25.00
Patentes boissons, tabac	31'618.50	25'900.00	+5'718.50	+22.08	25'353.05	+6'265.45	+24.71
Intérêts de retard	271'035.68	194'000.00	+77'035.68	+39.71	188'375.27	+82'660.41	+43.88
Gains immobiliers	609'797.95	650'000.00	-40'202.05	-6.18	516'311.75	+93'486.20	+18.11
Recettes fiscales	35'423'435.31	35'750'000.00	-326'564.69	-0.91	34'825'253.46	+598'181.85	+1.72

Les acomptes de l'impôt sur le revenu et la fortune sont répartis **provisoirement** entre le Canton et la commune de domicile au début de l'année. La répartition **provisoire** des impôts peut donc être fondamentalement différente de la répartition **réelle** au bouclage, la situation du contribuable faisant foi au 31 décembre. Les prévisions budgétaires 2018 tablaient sur une augmentation des recettes fiscales par rapport au budget 2017, en fonction de l'évolution du nombre de contribuables ainsi que de la situation conjoncturelle et de ses multiples incertitudes.

Les rentrées fiscales représentent CHF 35.42 millions, soit CHF 0.59 million de plus que l'exercice précédent (+1.72%). Cette augmentation est due principalement à l'impôt des personnes physiques, l'impôt spécial étrangers, l'impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales et l'impôt foncier. L'écart entre comptes et budget 2018 est inférieur de -0.91%. Les baisses les plus importantes sont l'impôt à la source, l'impôt sur le bénéfice des personnes morales ainsi que les impôts considérés comme aléatoires et non maîtrisables, soit les droits de mutation et l'impôt sur les successions et donations.



41 Patentes, concessions

410	Patentes	CHF	5'718.50
411	Concessions	CHF	5'200.51
Total		CHF	10'919.01

42 Revenus du patrimoine

422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	CHF	80'086.28
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	CHF	8'316.25
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	CHF	-2'335.40
Total		CHF	86'067.13

43 Taxes, émoluments, produits des ventes

431	Emoluments	CHF	4'403.70
433	Ecolage	CHF	240.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	CHF	118'573.16
435	Ventes et prestations de services	CHF	15'479.64
436	Remboursements de tiers	CHF	416'608.72
437	Amendes	CHF	9'583.78
Total		CHF	564'889.00

44	Parts à des recettes cantonales		
441	Parts à des recettes cantonales	CHF	<u>-36'492.95</u>
Total		CHF	-36'492.95
45	Participations et remboursements de des collectivités		
451	Canton	CHF	173'692.60
452	Communes et associations de communes	CHF	<u>238'185.16</u>
Total		CHF	411'877.76
46	Autres participations et subventions		
465	Participations et subventions de tiers	CHF	-36'690.46
469	Dons et legs	CHF	<u>21'536.65</u>
Total		CHF	-15'153.81
48	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux		
480	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement	CHF	50'406.95
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	CHF	<u>-145'904.00</u>
Total		CHF	-95'497.05

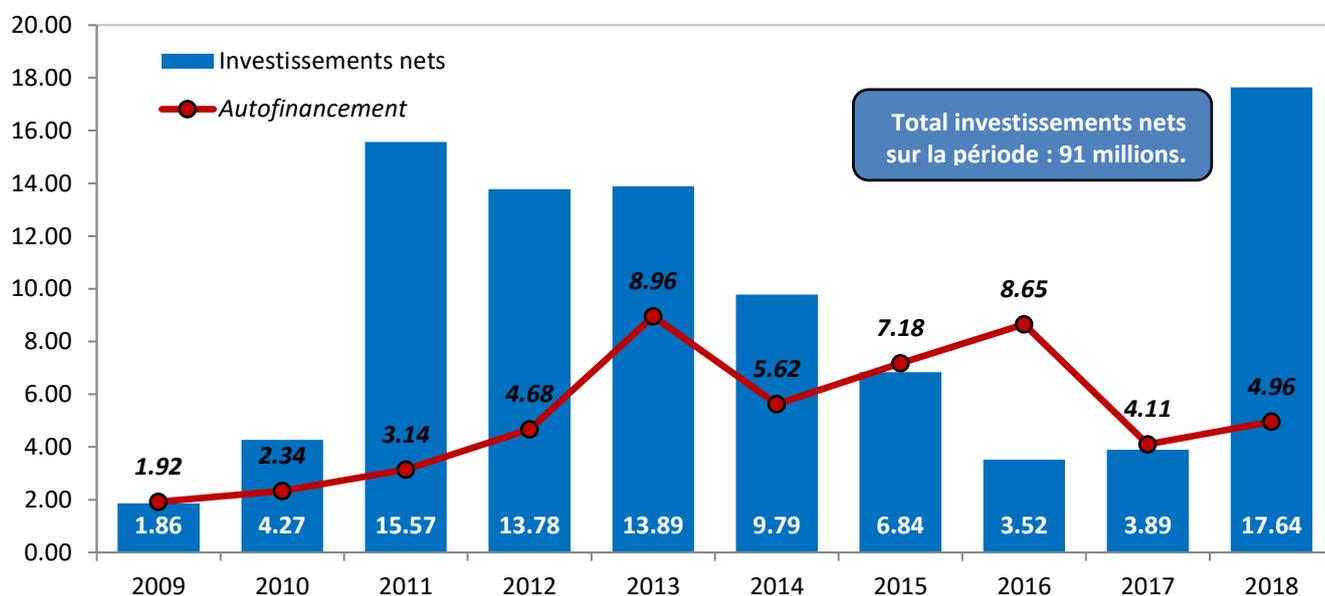
Investissements

Les dépenses d'investissement réalisées en 2018 se sont réparties ainsi :

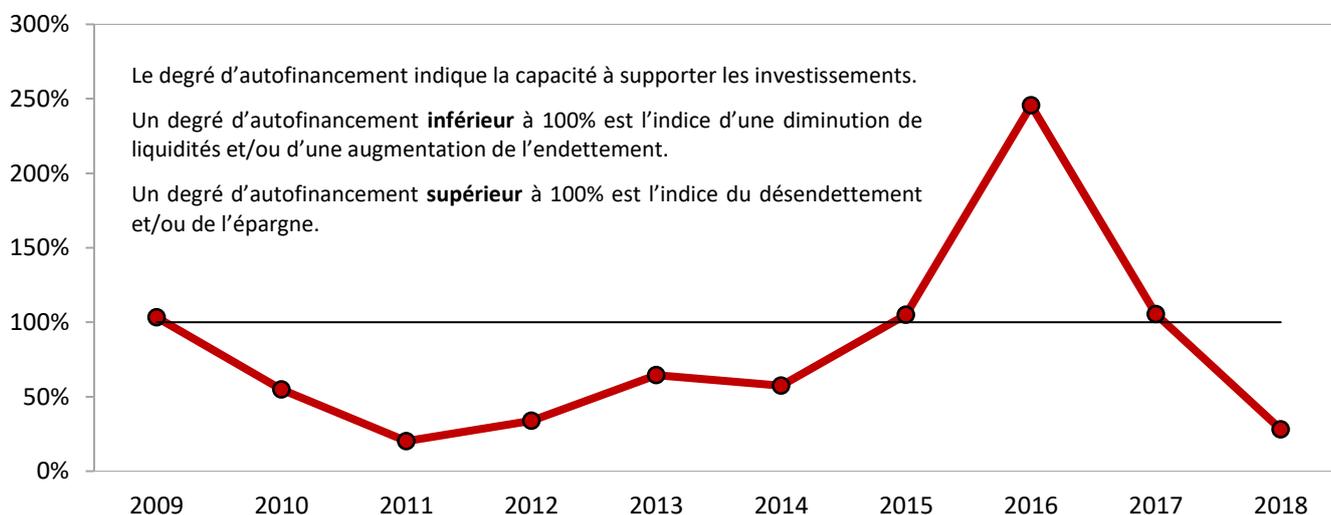
Investissement du patrimoine administratif	
Ouvrage de génie civil et d'assainissement	2'185'548.76
Bâtiments et constructions	15'403'167.50
Mobilier, machines et véhicules	71'629.75
Investissements bruts	17'660'346.01
Subsides et participations de tiers	-21'179.54
Investissements nets	17'639'166.47

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

Investissements nets 2009 - 2018



Degré d'autofinancement 2009 - 2018



Trésorerie et endettement

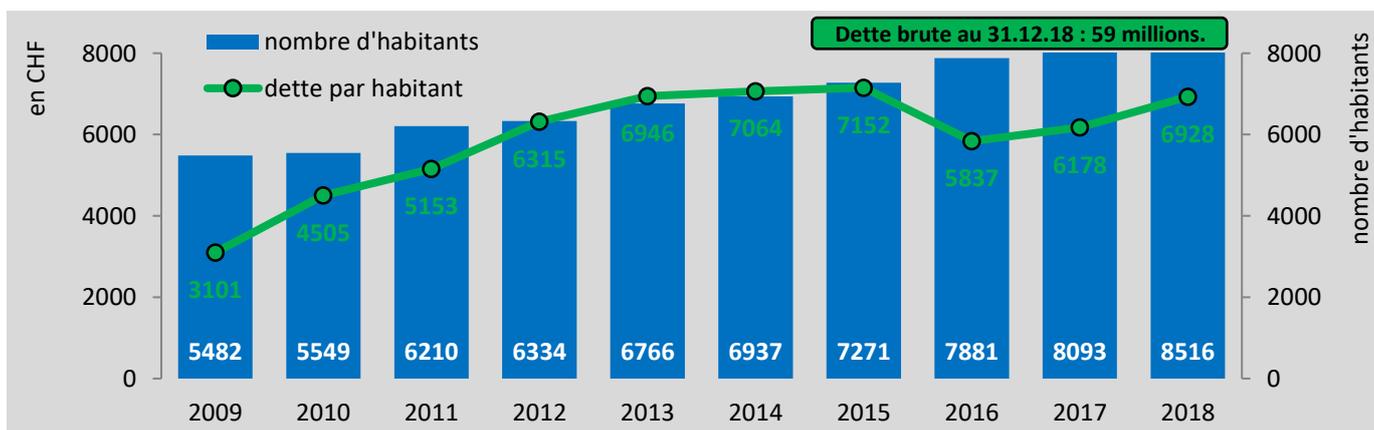
Le tableau de financement permet de déterminer le flux de trésorerie (cash flow) généré durant l'exercice comptable et explique l'utilisation des liquidités au cours de la même période. Le résultat du tableau de financement correspond à l'augmentation ou à la diminution des liquidités.

Nous pouvons constater qu'un cash flow de CHF 4.9 millions a été généré, permettant de financer la totalité des charges de fonctionnement et une partie des investissements. Pour le solde, nous avons recouru à l'emprunt.

Tableau des flux de trésorerie

	31.12.2018	31.12.2017
Résultat du compte de fonctionnement	433'066.56	59'835.50
+ Amortissements du patrimoine administratif	4'320'938.07	3'698'802.97
+ Amortissements du patrimoine financier	0.00	0.00
+ Attributions fonds/financements spéciaux	1'648'779.95	1'366'926.39
- Prélèvements fonds/financements spéciaux	-1'441'406.95	-1'018'533.40
= Marge brute d'autofinancement	4'961'377.63	4'107'031.46
Fonds de roulement		
(Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants	-131'346.58	-914'834.39
(Augm.) Dimin. des actifs transitoires	-60'264.36	-200'196.30
(Augm.) Dimin. des passifs transitoires	465'886.73	249'477.13
= Flux généré par le fonds de roulement	274'275.79	-865'553.56
= Flux généré par le fonctionnement	5'235'653.42	3'241'477.90
Investissements		
Charges d'investissements	-17'660'346.01	-3'909'991.98
Produits de désinvestissements	21'179.54	15'000.00
= Flux généré par les investissements	-17'639'166.47	-3'894'991.98
Financement		
Charges monétaires liées aux papiers valeurs	-10.60	-10.60
Remboursement des emprunts	-20'000'000.00	-8'000'000.00
Nouveaux emprunts	29'000'000.00	12'000'000.00
Produits monétaires liés aux fonds de réserve	5'433.10	4'712.60
= Flux généré par les activités de financement	9'005'422.50	4'004'702.00
Disponibilités		
Variation nette des disponibilités	-3'398'090.55	3'351'187.92
+ Disponibilités au début de l'exercice	8'108'189.17	4'757'001.25
= Disponibilités en fin d'exercice	4'710'098.62	8'108'189.17

Endettement brut par habitant 2009 - 2018



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 06/2019 de la Municipalité du 1^{er} avril 2019 ;
- Oui le rapport de la Commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

Décide

- D'approuver les comptes de l'exercice 2018 ;
- De porter l'excédent de revenu de CHF 433'066.56 en augmentation du compte 9290.00 - *Capital*.

Au nom de la Municipalité


Le Syndic
Jean-Pierre Sueur




Le Secrétaire
Sébastien Varrin

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'241'803.31	102'234.30	5'272'445.00	97'000.00	4'942'461.85	104'311.05
101	Conseil communal	78'078.15	-	93'500.00	-	77'862.15	-
* 3003.00	Rétribution des autorités	37'510.00		49'000.00		39'010.00	
3069.01	Indemnités Bureau et scrutins	35'895.55		37'500.00		33'373.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	3'771.65		5'000.00		3'611.50	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	900.95		2'000.00		1'867.65	
102	Municipalité	390'000.00	-	390'000.00	-	390'000.00	-
3003.00	Rétribution des autorités	390'000.00		390'000.00		390'000.00	
110	Administration communale	312'048.95	21'517.20	290'000.00	16'600.00	280'759.20	19'009.40
3061.00	Frais de déplacements	10'923.80		6'000.00		7'949.15	
3102.00	Publications, frais d'annonces	21'757.25		25'000.00		22'943.45	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'524.00		5'000.00		4'673.90	
3102.02	Communication et promotion	46'485.05		40'000.00		16'391.05	
* 3109.01	Gestion documentaire et archives	53'573.15		40'000.00		34'197.80	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	3'704.05		5'000.00		12'118.10	
3151.00	Entretien mobilier et machines	771.70		1'000.00		260.95	
* 3155.00	Entretien des véhicules	7'497.15		-		-	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	46'824.80		55'000.00		57'630.95	
3181.00	Frais de port, CCP	28'942.31		35'000.00		32'764.23	
3182.00	Frais de téléphones	14'129.80		13'000.00		12'721.10	
3183.00	Frais administration	25'983.95		25'000.00		25'447.13	
3183.01	Frais bancaires	6'871.69		5'000.00		7'342.79	
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	11'708.90		10'000.00		15'965.80	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	27'351.35		25'000.00		30'352.80	
4311.00	Emoluments de chancellerie		5'090.00		5'000.00		5'060.00
* 4313.00	Naturalisations		12'800.00		7'000.00		9'000.00
4352.00	Ventes d'imprimés et matériel		637.40		1'000.00		1'174.50
4362.00	Remboursements de frais		2'989.80		3'600.00		3'774.90
120	Economat	29'850.60	-	30'000.00	-	29'669.70	-
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	29'850.60		30'000.00		29'669.70	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130	Personnel et assurances	1'213'888.15	4'458.20	1'216'380.00	-	1'197'277.90	10'435.65
3011.00	Traitements du personnel	632'442.60		637'630.00		624'285.60	
3030.00	Assurances sociales	84'170.60		85'050.00		86'972.20	
3035.00	Allocations familiales	2'240.00		2'240.00		2'400.00	
3040.00	Caisse de pensions	127'005.00		126'160.00		126'120.75	
3050.00	Assurance maladie	76'138.80		73'000.00		76'750.65	
3050.01	Assurance accidents	151'986.15		130'000.00		134'360.50	
3069.00	Frais divers	9'960.00		6'800.00		15'954.40	
* 3091.00	Formation du personnel	25'017.70		40'000.00		27'131.15	
* 3092.00	Optimisation de l'organisation interne	1'615.50		10'000.00		540.00	
3186.00	Assurances	12'176.55		12'500.00		12'177.65	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	91'135.25		93'000.00		90'585.00	
4361.02	Assurances, participation aux excédents		4'458.20		-		10'435.65
150	Affaires culturelles, loisirs	659'300.40	2'650.00	664'965.00	5'000.00	537'160.85	7'950.00
* 3011.00	Traitements du personnel	108'238.00		83'850.00		41'840.00	
3030.00	Assurances sociales	9'456.90		7'335.00		3'635.05	
3035.00	Allocations familiales	480.00		480.00		-	
3040.00	Caisse de pensions	18'153.90		14'200.00		7'100.05	
3102.03	Journal communal	108'293.35		112'000.00		99'027.15	
* 3170.01	Manifestations et animations	47'149.50		66'000.00		828.00	
3193.00	Cotisations Lausanne Région	66'443.55		67'000.00		62'417.50	
3193.01	Cotisations institutions de droit privé	12'077.45		12'100.00		-	
3513.00	Contribution Fondation pour l'enseignement de la musique	76'883.50		70'500.00		66'988.50	
3523.00	Participation fonds culturel région lausannoise	80'930.00		83'000.00		78'810.00	
3653.00	Subventions sociétés locales	97'260.00		111'000.00		122'858.00	
3659.00	Dons	18'784.25		20'000.00		33'638.75	
3659.01	Dons culturels	2'650.00		5'000.00		7'950.00	
3659.02	Projet Solidarit'eau	7'500.00		7'500.00		7'067.85	
3809.00	Attribution fonds réserve Institutions culturelles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		2'650.00		5'000.00		7'950.00
176	Installations sportives	40'000.00	-	40'000.00	-	40'000.00	-
3523.01	Participation au déficit du CSM	40'000.00		40'000.00		40'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
182	Transports publics	2'358'660.61	56'490.00	2'368'600.00	58'400.00	2'185'779.00	66'916.00
3527.00	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	371'707.50		441'400.00		348'340.80	
3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'901'576.41		1'839'200.00		1'764'100.00	
3527.02	Fonds intercommunal service taxis	15'376.70		18'000.00		17'338.20	
3663.00	Achat de cartes journalières CFF	70'000.00		70'000.00		56'000.00	
4527.01	Décompte final sur participation déficit des transports (réseau urbain)		-		-		13'916.00
4653.00	Vente de cartes journalières CFF		56'490.00		58'400.00		53'000.00
190	Informatique	159'976.45	17'118.90	179'000.00	17'000.00	203'953.05	-
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	25'819.85		30'000.00		60'608.65	
3151.00	Entretien mobilier et machines	129'772.10		139'000.00		124'887.20	
* 3189.05	Frais d'études	4'384.50		10'000.00		18'457.20	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		17'118.90		17'000.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	14'469'482.77	41'236'223.36	14'593'548.00	41'446'246.00	14'142'518.70	40'225'053.31
210	Impôts	1'771'583.80	35'423'435.31	1'755'060.00	35'750'000.00	2'345'332.74	34'825'253.46
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	17'583.20		15'000.00		18'036.17	
3187.00	Frais perception impôts	226'669.75		230'000.00		223'984.54	
* 3191.00	Impôts communaux, rétrocession	60'723.55		50'000.00		89'288.15	
* 3290.00	Intérêts rémunérateurs	14'016.96		60'000.00		27'270.74	
3301.01	Dégrèvements, ristournes, remises	352'530.34		300'000.00		358'393.14	
3515.03	Participation sur recettes conjoncturelles	1'100'060.00		1'100'060.00		1'628'360.00	
* 4001.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		23'370'395.04		23'150'000.00		22'486'932.63
4002.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		3'385'862.23		3'300'000.00		3'674'764.80
* 4003.00	Impôt à la source		375'002.01		824'000.00		542'839.71
* 4004.00	Impôt spécial étrangers		470'446.05		185'000.00		250'946.15
4011.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		2'224'686.85		2'735'000.00		2'424'774.95
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		359'796.05		327'000.00		650'688.95
* 4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		346'593.80		155'000.00		131'716.55
4020.00	Impôt foncier		2'894'792.85		2'500'000.00		2'492'746.65
* 4040.00	Droits de mutation		898'427.70		1'250'000.00		1'147'492.20
* 4050.00	Impôt sur les successions et donations		151'110.60		420'000.00		256'200.80
4061.00	Impôt sur les chiens		33'750.00		34'000.00		35'950.00
4063.00	Taxes sur les tombolas et lotos		120.00		100.00		160.00
* 4101.00	Taxes LADB et patentes diverses		31'618.50		25'900.00		25'353.05
* 4221.00	Intérêts de retard		271'035.68		194'000.00		188'375.27
4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		609'797.95		650'000.00		516'311.75

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	Service financier	8'732'037.90	5'703'005.70	8'773'606.00	5'696'246.00	8'503'472.70	5'399'799.85
* 3223.00	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	783'483.90		1'000'000.00		814'476.70	
3520.00	Alimentation fonds de péréquation	7'773'606.00		7'773'606.00		7'071'751.00	
3520.01	Décompte final fonds de péréquation	174'948.00		-		617'245.00	
4221.01	Intérêts créanciers et dividendes		38'050.60		35'000.00		62'055.60
4412.00	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		7'709.10		4'000.00		3'929.25
4520.00	Retour fonds de péréquation		3'478'901.00		3'478'901.00		3'130'783.00
4520.01	Retour dépenses thématiques		2'178'345.00		2'178'345.00		2'203'032.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	3'965'861.07	109'782.35	4'064'882.00	-	3'293'713.26	-
3311.00	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	727'964.00		833'416.00		727'959.00	
3312.00	Amortissements obligatoires des bâtiments	3'078'114.72		3'231'466.00		2'565'754.26	
3313.00	Amortissements obligatoires des véhicules et machines	109'782.35		-		-	
3801.00	Attribution fonds véhicules et machines	50'000.00		-		-	
* 4809.00	Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs		109'782.35		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	8'344'065.11	3'757'682.42	7'984'660.00	3'267'795.00	8'021'710.26	3'786'682.39
310	Espaces verts	811'837.75	157'132.49	758'880.00	56'500.00	710'915.45	147'828.45
* 3011.00	Traitements du personnel	485'999.50		427'630.00		477'093.35	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	2'151.00		15'000.00		3'447.00	
3030.00	Assurances sociales	43'444.80		38'730.00		42'429.90	
3035.00	Allocations familiales	480.00		480.00		440.00	
3040.00	Caisse de pensions	68'487.50		67'240.00		61'484.20	
3069.00	Frais divers	6'200.00		7'600.00		6'600.00	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	6'595.05		8'000.00		3'065.70	
* 3145.00	Entretien domaines	112'105.75		94'000.00		49'507.75	
3145.01	Entretien parcs et promenades	81'374.15		95'000.00		61'847.55	
3145.02	Feu bactérien	-		200.00		-	
3902.10	Imputation interne évacuation déchets	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4232.00	Location parcelles communales		16'306.10		16'300.00		16'306.10
* 4232.01	Location places de parc		39'105.00		30'000.00		35'550.00
* 4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		87'289.74		-		90'135.50
4363.00	Participations et remboursements de tiers		5'836.60		-		594.15
4516.00	Subventions cantonales et fédérales		-		200.00		177.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		6'595.05		8'000.00		3'065.70
320	Forêts	50'274.75	23'680.35	60'000.00	21'000.00	59'397.75	43'258.15
3146.00	Exploitation et entretien forêts	50'274.75		60'000.00		59'397.75	
4355.00	Vente de bois de service et bois de feu		17'610.45		17'000.00		27'177.25
4359.02	Transport et façonnage bois de feu		-		-		1'470.00
4658.00	Subsides aux forêts		6'069.90		4'000.00		14'610.90

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments	7'481'952.61	3'576'869.58	7'165'780.00	3'190'295.00	7'251'397.06	3'595'595.79
3500	Comptes communs	3'626'255.90	1'622'795.55	3'361'485.00	1'340'175.00	3'145'051.13	1'598'534.18
3011.00	Traitements du personnel	1'512'522.80		1'480'400.00		1'409'082.55	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	43'528.00		52'000.00		43'224.00	
3030.00	Assurances sociales	133'910.05		134'085.00		124'314.85	
3035.00	Allocations familiales	1'760.00		1'200.00		1'940.00	
3040.00	Caisse de pensions	219'042.20		221'340.00		203'619.95	
3061.00	Frais de déplacements	3'783.85		1'500.00		3'055.25	
3069.00	Frais divers	1'050.00		960.00		950.00	
* 3080.00	Personnel intérimaire	61'594.40		-		-	
3137.01	Evacuation déchets des bâtiments	9'333.00		10'000.00		8'561.00	
* 3141.00	Entretien non prévisible des bâtiments	217'923.55		180'000.00		300'711.58	
* 3189.05	Frais d'études	421'808.05		280'000.00		149'591.95	
3801.01	Attribution fonds réserve	1'000'000.00		1'000'000.00		900'000.00	
* 4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		68'289.00		-		40'607.60
4901.00	Imputations internes traitements du personnel		1'336'583.00		1'340'175.00		1'257'215.00
* 4902.00	Imputations internes entretien non prévisible du bâtiment		217'923.55		-		300'711.58
3501	Bâtiment administratif de Crétalaison	645'638.85	605'499.80	589'985.00	564'000.00	619'452.05	514'756.55
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	51'595.65		70'000.00		52'218.45	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	46'759.95		51'000.00		57'573.25	
3141.01	Réparations programmées du bâtiment	386'301.80		347'000.00		159'928.55	
* 3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	15'647.20		-		200'147.70	
3186.00	Assurances	15'779.90		17'000.00		16'471.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	105'696.00		104'985.00		104'216.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	23'858.35		-		28'896.15	
4271.00	Locations appartements et locaux		196'514.20		197'000.00		196'399.20
4351.00	Participation aux charges d'énergie		22'683.80		20'000.00		23'329.95
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		135'098.85
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		386'301.80		347'000.00		159'928.55

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502	Collège de Crétalaison	75'761.10	80'314.30	93'100.00	81'600.00	164'111.00	82'359.15
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	31'900.60		50'000.00		25'081.35	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	10'071.70		13'700.00		11'379.10	
3141.02	Réparations programmées du bâtiment	-		-		14'845.10	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		80'192.55	
3186.00	Assurances	1'276.65		2'500.00		1'284.70	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	26'780.00		26'900.00		26'850.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	5'732.15		-		4'478.20	
4271.00	Locations appartements et locaux		74'314.30		75'600.00		76'359.15
4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3504	Collège du Mottier B	244'574.70	-	260'470.00	-	403'077.00	72'307.80
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		151.20	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	45'107.85		69'000.00		48'443.75	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	29'696.80		31'000.00		32'876.45	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	4'463.55		-		107'053.90	
3186.00	Assurances	10'276.25		12'000.00		10'737.60	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	151'033.00		148'470.00		189'989.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	3'997.25		-		13'825.10	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		72'156.60
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		151.20
3505	Complexe sportif du Mottier	278'245.30	42'895.10	332'180.00	28'000.00	343'283.80	73'852.85
3011.05	Traitements des surveillants de baignades	15'088.00		19'200.00		18'816.10	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		3'000.00		16'703.30	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	68'017.10		90'000.00		72'946.00	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	25'712.85		50'000.00		46'467.75	
3141.05	Réparations programmées du bâtiment	-		3'000.00		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		17'741.85	
3186.00	Assurances	6'081.10		7'000.00		6'247.75	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	159'430.00		159'980.00		132'956.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	3'916.25		-		31'405.05	
4270.00	Locations locaux scolaires		450.00		-		-
4272.05	Entrées piscine		32'445.10		25'000.00		57'149.55
4363.00	Participations et remboursements de tiers		10'000.00		-		-
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		3'000.00		16'703.30

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	Collège du Grand-Mont	419'626.40	337'044.80	346'950.00	266'000.00	491'012.85	406'811.60
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		331.15	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	28'904.65		30'000.00		28'043.00	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	12'870.60		7'500.00		6'965.00	
* 3141.06	Réparations programmées du bâtiment	331'544.80		266'000.00		406'480.45	
3186.00	Assurances	2'690.55		3'100.00		2'796.30	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	40'169.00		40'350.00		40'274.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	3'446.80		-		6'122.95	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		5'500.00		-		-
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		331.15
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		331'544.80		266'000.00		406'480.45
3507	Ancien collège du Grand-Mont	9'755.05	14'196.00	9'760.00	14'100.00	12'461.25	14'196.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'594.35		7'500.00		6'379.35	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'258.95		1'500.00		2'847.30	
3186.00	Assurances	652.80		760.00		679.30	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	248.95		-		2'555.30	
4271.00	Locations appartements et locaux		14'100.00		14'100.00		14'100.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		96.00		-		96.00
3508	Collège des Planches	20'990.65	7'800.00	20'000.00	7'800.00	15'315.80	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'980.05		6'000.00		6'229.70	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'357.40		2'800.00		4'935.40	
3141.08	Réparations programmées du bâtiment	10'123.80		10'200.00		-	
3186.00	Assurances	888.25		1'000.00		924.60	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	641.15		-		3'226.10	
4271.00	Locations appartements et locaux		7'800.00		7'800.00		-
3509	Bâtiment locatif du Petit-Mont	21'627.50	128'252.50	14'950.00	130'680.00	14'968.70	130'449.35
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'322.70		7'000.00		4'928.25	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	10'940.55		6'000.00		5'857.90	
3186.00	Assurances	1'697.55		1'950.00		1'766.35	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	3'666.70		-		2'416.20	
4231.09	Loyers locaux		127'052.50		129'000.00		128'849.35
4271.00	Locations appartements et locaux		1'200.00		1'680.00		1'600.00

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	Auberge communale	205'885.85	250'277.15	223'600.00	278'100.00	56'662.40	108'662.90
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'162.15		2'400.00		3'214.85	
* 3141.10	Réparations programmées du bâtiment	186'127.15		218'300.00		48'862.90	
3186.00	Assurances	2'552.90		2'900.00		2'671.25	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	15'043.65		-		1'913.40	
4230.00	Loyers auberge		40'000.00		40'000.00		40'000.00
4231.10	Loyers appartement		19'800.00		19'800.00		19'800.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		4'350.00		-		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		186'127.15		218'300.00		48'862.90
3511	Grande salle	139'319.80	86'099.55	127'395.00	86'800.00	97'755.65	31'341.90
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		5'236.90	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	18'019.05		20'000.00		18'104.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	7'841.80		7'000.00		9'245.80	
3141.11	Réparations programmées du bâtiment	60'149.55		59'200.00		-	
3186.00	Assurances	4'227.80		4'700.00		4'423.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	36'741.00		36'495.00		29'592.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	12'340.60		-		31'153.30	
4271.00	Loyers appartement et locaux		5'100.00		5'100.00		5'100.00
4272.11	Locations grande salle et loyers antenne		20'850.00		22'500.00		21'005.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		5'236.90
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		60'149.55		59'200.00		-
3512	Bâtiments Blécherette 1 / Abattoir	9'886.70	20'594.20	9'550.00	20'400.00	8'654.85	20'459.90
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'946.95		7'500.00		5'991.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'906.90		1'200.00		1'736.20	
3186.00	Assurances	721.70		850.00		753.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	311.15		-		174.55	
4271.00	Locations appartements et locaux		19'800.00		19'800.00		19'800.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		794.20		600.00		659.90
3514	Bâtiment Service du feu	187'984.95	115'512.75	180'185.00	114'500.00	183'683.05	115'218.25
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		1'500.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	17'044.15		20'000.00		17'513.15	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	14'491.25		16'000.00		18'908.65	
3141.14	Réparations programmées du bâtiment	97'512.75		95'000.00		97'218.25	
3186.00	Assurances	2'487.65		2'900.00		2'592.05	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	44'471.00		44'785.00		43'991.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	11'978.15		-		3'459.95	
4271.00	Loyers appartements et locaux		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		1'500.00		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		97'512.75		95'000.00		97'218.25

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Bâtiment commercial du Jorat	28'462.50	28'500.00	18'310.00	28'500.00	37'131.45	28'500.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	10'599.10		9'000.00		9'332.90	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'247.55		2'000.00		2'781.50	
3141.15	Réparations programmées du bâtiment	-		-		2'095.00	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	3'971.00		-		9'012.25	
3186.00	Assurances	1'606.75		1'850.00		1'678.70	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	5'423.00		5'460.00		5'499.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	2'615.10		-		6'732.10	
4271.00	Locations appartements et locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
3516	Maison villageoise / Bâtiment PPLS	27'838.80	44'342.00	26'955.00	49'000.00	29'233.45	45'515.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'917.60		5'500.00		4'541.30	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'489.75		3'500.00		4'339.80	
3186.00	Assurances	781.55		900.00		813.10	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1'680.15		-		-	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	12'675.00		17'055.00		14'541.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	4'294.75		-		4'998.25	
4270.00	Locations locaux scolaires		44'342.00		49'000.00		45'515.00
3517	Maison de paroisse	27'270.55	5'769.85	25'530.00	9'200.00	127'191.95	110'804.40
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	3'669.85		8'000.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'649.65		6'000.00		5'300.45	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'867.75		2'200.00		2'403.15	
3141.17	Réparations programmées du bâtiment	2'611.75		-		107'801.40	
3186.00	Assurances	697.35		800.00		725.45	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	8'450.00		8'530.00		7'251.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	2'324.20		-		3'710.50	
4272.17	Locations salle de paroisse		2'100.00		1'200.00		1'200.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'803.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		3'669.85		8'000.00		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		-		107'801.40
3518	Eglise et Chambrette	39'047.65	8'000.00	45'430.00	8'000.00	72'780.15	23'600.85
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	3'051.05		5'000.00		2'620.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'723.45		6'000.00		4'922.80	
3141.18	Réparations programmées du bâtiment	11'290.90		15'000.00		46'473.75	
3186.00	Assurances	2'532.25		2'900.00		2'640.65	
3803.01	Attribution fonds réserve	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	8'450.00		8'530.00		7'251.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		871.30	
4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		15'600.85

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3519	Cantine du Châtaigner	69'487.65	12'505.00	75'460.00	15'000.00	72'597.30	15'567.50
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'586.55		9'000.00		6'162.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'534.30		7'000.00		4'687.00	
3141.19	Réparations programmées du bâtiment	3'081.60		3'000.00		-	
3186.00	Assurances	1'542.00		1'800.00		1'616.25	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	54'279.00		54'660.00		51'951.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	464.20		-		8'180.95	
4272.19	Locations cantine		12'505.00		15'000.00		15'567.50
3520	Locaux barbecue et WC	1'965.75	-	2'400.00	-	4'299.20	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	124.50		300.00		155.20	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'096.50		1'600.00		2'074.50	
3186.00	Assurances	436.55		500.00		461.75	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	308.20		-		1'607.75	
3521	Stand de tir et ciblerie	813.95	-	1'110.00	-	2'353.90	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	505.90		600.00		1'213.05	
3186.00	Assurances	308.05		510.00		313.75	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		827.10	
3522	Anciens vestiaires du Châtaigner	55'443.85	5'413.90	75'510.00	10'000.00	34'342.00	-
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	5'413.90		10'000.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	8'690.90		11'000.00		8'624.45	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'813.85		4'500.00		3'703.90	
* 3141.22	Réparations programmées du bâtiment	17'340.85		35'000.00		-	
3186.00	Assurances	831.70		970.00		813.45	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	-		-		12'000.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	14'131.00		14'040.00		8'277.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	7'221.65		-		923.20	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		5'413.90		10'000.00		-
3523	Congélateur	7'557.70	8'552.65	7'970.00	7'400.00	11'256.25	7'917.55
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	2'658.15		4'000.00		3'288.50	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'357.95		1'100.00		933.35	
3141.23	Réparations programmées du bâtiment	1'615.50		1'700.00		5'740.00	
3186.00	Assurances	200.80		230.00		212.40	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	942.00		940.00		1'082.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	783.30		-		-	
4232.23	Locations casiers		8'552.65		7'400.00		7'917.55

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3524	Abri STPA du Grand-Mont	49'984.85	1'100.00	46'750.00	3'500.00	36'489.10	7'064.00
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		1'500.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	16'110.05		14'000.00		5'425.75	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	12'833.35		10'000.00		9'974.10	
3186.00	Assurances	1'640.45		2'000.00		1'735.30	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	19'401.00		19'250.00		19'133.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		220.95	
4272.24	Locations abri		1'100.00		2'000.00		6'664.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		400.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		1'500.00		-
3525	Station de pompage En Budron	403.05	240.00	500.00	240.00	521.05	240.00
3186.00	Assurances	403.05		500.00		426.35	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		94.70	
4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
3526	Collège des Martines	211'463.45	53'670.00	211'305.00	52'900.00	212'813.13	63'563.15
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		1'500.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	33'850.50		45'000.00		32'490.20	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	27'586.90		25'000.00		21'287.05	
* 3141.26	Réparations programmées du bâtiment	11'090.25		17'800.00		8'232.60	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		11'373.15	
3186.00	Assurances	9'543.75		11'100.00		9'958.65	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	110'678.00		110'905.00		110'134.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	18'714.05		-		19'337.48	
4270.00	Locations locaux scolaires		36'270.00		34'000.00		35'790.00
4271.00	Locations appartements et locaux		17'400.00		17'400.00		17'400.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		10'373.15
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		1'500.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3528	Complexe de Manloud	216'431.70	38'400.00	160'460.00	38'400.00	177'255.50	44'512.80
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	35'020.05		40'000.00		34'946.85	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	55'964.70		41'000.00		45'881.30	
* 3141.28	Réparation programmées du bâtiment	39'213.30		26'800.00		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		8'279.30	
3186.00	Assurances	13'379.70		16'300.00		14'027.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	38'318.00		36'360.00		33'140.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	34'535.95		-		40'980.10	
4271.00	Locations appartements et locaux		38'400.00		38'400.00		38'400.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		6'112.80
3530	Vestiaires du Châtaigner	94'443.85	3'000.00	96'410.00	-	93'080.00	21'237.75
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		1'233.75	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	15'583.40		17'000.00		15'393.30	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	8'446.20		9'000.00		9'335.60	
* 3141.30	Réparation programmées du bâtiment	18'223.05		25'000.00		12'648.00	
3186.00	Assurances	2'833.45		3'300.00		2'955.05	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	-		-		25'500.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	42'394.00		42'110.00		19'314.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	6'963.75		-		6'700.30	
4271.00	Locations appartements et locaux		-		-		20'004.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'000.00		-		-
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		1'233.75
3531	Collège du Mottier A	191'822.61	3'112.08	189'505.00	-	194'790.75	9'897.71
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		213.30	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	34'689.75		40'000.00		26'188.05	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	23'641.21		25'000.00		25'152.05	
3186.00	Assurances	9'120.45		10'600.00		9'482.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	114'567.00		113'905.00		127'014.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	9'804.20		-		6'740.40	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'112.08		-		6'424.41
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'260.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		213.30

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3532	Collège du Mottier C	248'366.65	48'363.40	251'275.00	36'000.00	298'316.05	43'136.70
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		169.70	
* 3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	33'635.85		71'000.00		95'866.95	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	54'768.65		40'000.00		54'328.75	
3141.32	Réparation programmées du bâtiment	943.00		-		-	
3186.00	Assurances	10'376.35		12'100.00		10'796.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	128'936.00		128'175.00		130'387.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	19'706.80		-		6'766.70	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		48'363.40		36'000.00		42'967.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		169.70
3533	Collège du Mottier D	246'755.65	4'619.00	229'980.00	-	291'456.30	5'087.95
* 3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	31'866.85		40'000.00		33'990.35	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	30'393.45		23'000.00		31'727.20	
3186.00	Assurances	8'634.10		15'000.00		8'972.20	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	150'855.00		151'980.00		154'373.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	25'006.25		-		62'393.55	
4272.33	Locations salle de gym		400.00		-		-
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'667.70		-		-
4363.00	Participations et remboursements de tiers		551.30		-		5'087.95
3534	Collège du Rionzi	78'839.65	-	131'310.00	-	-	-
* 3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'536.40		30'000.00		-	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	11'539.25		20'000.00		-	
* 3186.00	Assurances	-		15'000.00		-	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	62'764.00		66'310.00		-	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	6'896'417.39	3'702'692.71	7'057'664.00	3'594'404.00	6'570'769.21	3'504'706.74
410	Police des constructions	8'303.25	83'226.00	25'000.00	100'000.00	3'141.20	104'518.25
* 3185.00	Honoraires et frais d'expertises	8'303.25		25'000.00		3'141.20	
4313.01	Permis de construire, de fouilles		83'226.00		100'000.00		104'518.25
420	Urbanisme et développement durable	685'198.65	13'455.53	660'810.00	20'000.00	542'318.05	6'384.15
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	4'800.00		8'000.00		5'700.00	
3011.00	Traitements du personnel	258'392.80		245'620.00		221'749.70	
3030.00	Assurances sociales	22'674.40		21'490.00		19'526.70	
3035.00	Allocations familiales	190.00		240.00		180.00	
3040.00	Caisse de pensions	42'972.20		40'960.00		37'025.60	
3185.01	Police des constructions, cotisations et abonnements	7'490.70		4'500.00		8'463.10	
* 3189.01	Remaniement parcellaire	342.40		20'000.00		294.50	
* 3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	81'460.75		120'000.00		103'284.90	
* 3189.04	Plan d'extension	266'875.40		200'000.00		146'093.55	
* 4363.00	Participations et remboursements de tiers		13'113.13		-		6'089.65
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		342.40		20'000.00		294.50
430	Réseau routier	3'030'739.26	431'016.55	3'244'450.00	330'000.00	2'993'175.91	234'934.60
3011.00	Traitements du personnel	1'172'160.90		1'164'510.00		1'127'750.75	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	13'020.00		10'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	104'847.65		102'770.00		99'655.40	
3035.00	Allocations familiales	3'630.00		3'200.00		3'200.00	
3040.00	Caisse de pensions	185'083.05		185'790.00		177'880.00	
3061.00	Frais de déplacements	4'800.00		4'500.00		7'200.00	
3069.00	Frais divers	10'690.00		10'680.00		10'680.00	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	958.45		5'000.00		55'751.70	
3115.00	Achats de véhicules et accessoires	233'240.00		240'000.00		107'140.65	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* 3135.00	Outils et produits déneigement	45'959.30		100'000.00		74'742.80	
* 3137.02	Evacuation déchets poubelles publiques	21'875.81		15'000.00		18'615.86	
* 3142.60	Aménagement des routes	60'033.25		100'000.00		4'482.15	
3142.61	Réfection des routes	631'448.15		630'000.00		689'230.85	
3142.62	Abri tl construction et entretien	4'893.50		3'000.00		5'159.30	
3142.63	Achat fournitures diverses	37'565.75		40'000.00		41'611.80	
3142.64	Entretien réseau routier	82'233.00		95'000.00		83'985.45	
* 3146.02	Frais d'acquisition terrains	-		85'000.00		-	
3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	140'183.85		135'000.00		169'491.75	
* 3188.00	Courses de déneigement	65'383.50		75'000.00		146'790.00	
* 3189.05	Frais d'études	72'733.10		100'000.00		29'807.45	
3801.00	Attribution fonds véhicules et machines	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
* 4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		47'410.35		-		10'566.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		149'407.75		-		61'476.25
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		234'198.45		330'000.00		162'892.35
431	Eclairage public	237'037.26	310'788.76	195'000.00	298'000.00	93'771.55	302'955.04
3123.00	Electricité	77'659.80		75'000.00		75'023.25	
* 3143.00	Entretien du réseau	125'084.71		70'000.00		18'748.30	
* 3143.01	Amélioration du réseau	34'292.75		50'000.00		-	
4111.00	Taxe d'usage du sol		295'200.51		290'000.00		298'407.24
* 4517.00	Electricité participation Etat + tiers		15'588.25		8'000.00		4'547.80
440	Place de sports - cimetièr	79'933.10	9'000.00	95'000.00	9'000.00	84'147.80	1'700.00
3141.60	Entretien Place de sports	55'309.05		60'000.00		53'831.15	
* 3145.03	Entretien cimetièr	9'624.05		20'000.00		15'316.65	
3902.10	Imputation interne évacuation déchets	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4272.00	Redevances concessions		9'000.00		9'000.00		1'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	Ordures - déchets	1'140'792.14	1'140'792.14	1'114'170.00	1'114'170.00	1'192'297.05	1'192'297.05
3011.00	Traitements du personnel	154'758.75		157'800.00		188'832.25	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	-		6'000.00		7'770.00	
3030.00	Assurances sociales	12'511.65		14'330.00		16'285.60	
3040.00	Caisse de pensions	20'974.20		21'040.00		22'804.30	
3069.00	Frais divers	2'000.00		-		-	
* 3141.61	Entretien installations Viane et Manlout	1'211.92		15'000.00		4'318.51	
3188.07	Enlèvement, élimination des ordures	911'429.07		900'000.00		865'589.63	
* 3811.00	Attribution aux financements spéciaux	37'906.55		-		86'696.76	
4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		2'872.02		1'500.00		2'156.55
4342.04	Taxe forfaitaires déchets		687'787.41		695'000.00		665'465.27
4354.00	Vente de produits de récupération		21'745.61		20'000.00		28'111.43
4526.00	Rétrocession périmètre vente de sacs		395'018.46		345'000.00		456'692.94
* 4656.00	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		13'368.64		20'000.00		19'870.86
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		12'670.00		-
4902.01	Imputations de l'évacuation des déchets		20'000.00		20'000.00		20'000.00
460	Egouts - épuration	1'714'413.73	1'714'413.73	1'723'234.00	1'723'234.00	1'661'917.65	1'661'917.65
3141.62	Exploitation station pompage	20'556.02		25'000.00		22'629.05	
3144.00	Entretien collecteurs	57'451.21		50'000.00		46'650.72	
* 3144.01	Aménagement collecteurs	30'462.86		100'000.00		113'460.92	
* 3189.05	Frais d'études	153'423.38		350'000.00		206'047.88	
3311.01	Amortissements obligatoires des collecteurs	405'077.00		492'934.00		405'089.71	
* 3526.00	Participation aux charges de la STEP	639'569.86		705'300.00		640'809.74	
* 3811.00	Attribution aux financements spéciaux	407'873.40		-		227'229.63	
* 4341.00	Taxes de raccordement		124'775.80		100'000.00		144'128.00
4342.00	Taxes annuelles de traitement		1'040'840.20		950'000.00		988'262.00
4342.03	Taxes annuelles d'utilisation		548'797.73		540'000.00		529'527.65
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		133'234.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'594'147.58	226'156.35	1'706'130.00	271'300.00	1'609'461.02	239'170.55
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	57'714.85	-	64'000.00	-	60'124.10	-
500	Administration, secrétariat	57'714.85	-	64'000.00	-	60'124.10	-
3003.02	Jetons de présence Conseil d'Etablissement	780.00		1'000.00		840.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	-		1'000.00		299.00	
3151.00	Entretien mobilier et machines	-		1'500.00		-	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'130.20		1'000.00		430.00	
3172.00	Frais de réception, CE et direction	1'208.30		2'500.00		1'816.15	
3173.00	Promotions et prix divers	3'701.95		5'000.00		5'199.00	
3512.00	Convention de prestations avec l'Etat	50'894.40		52'000.00		51'539.95	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	789'668.39	13'860.00	828'980.00	20'000.00	801'742.21	9'790.00
510	Enseignement	789'668.39	13'860.00	828'980.00	20'000.00	801'742.21	9'790.00
3011.00	Traitements du personnel	7'862.40		9'180.00		8'470.25	
3020.01	Traitements activités parascolaires	-		20'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	686.80		-		-	
3103.03	Caisse de classes	14'528.00		16'000.00		11'804.00	
3112.00	Achats de mobilier scolaire	35'762.80		35'000.00		26'187.55	
3151.00	Entretien mobilier et machines	-		2'000.00		-	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		2'000.00		-	
3170.02	Passeport vacances	3'877.60		6'000.00		4'354.85	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	2'727.50		5'000.00		3'885.00	
3186.00	Assurances	8'468.60		8'800.00		7'862.80	
3522.02	Finances d'écolage	10'316.70		20'000.00		11'491.85	
3662.00	Frais de transport	656'732.55		650'000.00		690'388.70	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	7'443.15		5'000.00		5'147.95	
3663.02	Courses et camps scolaires	41'262.29		50'000.00		32'149.26	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		4'760.00		5'000.00		6'800.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		9'100.00		5'000.00		2'990.00
4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		-		10'000.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	219'906.79	14'577.90	259'780.00	21'800.00	235'188.12	10'162.20
520	Enseignement	219'906.79	14'577.90	259'780.00	21'800.00	235'188.12	10'162.20
3011.00	Traitements du personnel	7'711.90		9'180.00		8'452.45	
3020.00	Traitements sport scolaire facultatif	5'038.00		7'000.00		5'099.70	
3020.01	Traitements activités parascolaires	5'125.00		10'000.00		4'893.20	
3030.00	Assurances sociales	1'519.95		-		-	
3103.03	Caisse de classes	5'076.00		6'000.00		6'852.00	
3112.00	Achat de mobilier scolaire	44'974.40		45'000.00		43'200.93	
3131.00	Fournitures activités parascolaires	1'344.30		3'000.00		2'987.95	
3151.00	Entretien mobilier et machines	390.00		3'000.00		1'758.90	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		2'000.00		-	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	-		3'000.00		2'020.00	
3186.00	Assurances	3'175.30		3'300.00		2'833.40	
3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	7'050.00		4'000.00		3'000.00	
3522.02	Finances d'écolage	50'116.60		50'000.00		60'838.35	
3662.00	Frais de transport	8'460.40		10'000.00		44'589.60	
3662.01	Abonnements Mobilis écoliers	43'290.00		46'800.00		-	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	1'276.50		2'500.00		1'197.15	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	35'358.44		55'000.00		47'464.49	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		680.00		800.00		680.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		6'500.00		10'000.00		1'300.00
4359.01	Activités parascolaire, participation des parents		3'665.00		5'000.00		3'785.00
4512.00	Participation de l'Etat au sport facultatif		3'732.90		6'000.00		4'397.20
530	Enseignement spécialisé	1'075.40	-	1'300.00	-	1'224.90	-
3522.00	Participation organisation régionale (CRENOL)	1'075.40		1'300.00		1'224.90	
540	Orientation professionnelle	8'365.80	-	9'000.00	-	7'819.15	-
3512.01	Participation orientation professionnelle	8'365.80		9'000.00		7'819.15	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	Médiathèque scolaire et communale	222'134.10	104'163.45	245'350.00	109'500.00	214'649.79	92'037.35
3011.00	Traitements du personnel	154'090.05		164'810.00		151'223.55	
3030.00	Assurances sociales	13'463.45		14'420.00		13'214.10	
3035.00	Allocations familiales	860.00		-		1'080.00	
3040.00	Caisse de pensions	23'492.85		26'120.00		23'438.00	
3069.02	Frais de déplacements et formation	2'231.80		2'000.00		1'335.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	783.25		2'000.00		1'859.35	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	4'002.95		5'000.00		3'767.59	
3102.04	Achat de livres et documentation	14'214.35		15'000.00		12'244.85	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	1'834.40		5'000.00		1'902.50	
3112.00	Achat de mobilier scolaire	-		2'000.00		-	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		1'000.00		-	
3170.01	Manifestations et animations	7'161.00		8'000.00		4'584.85	
4352.01	Vente d'abonnements		-		200.00		22.50
4512.01	Participation de l'Etat aux traitements du personnel		104'163.45		109'300.00		92'014.85
560	Service médical & dentaire	55'792.35	-	59'500.00	-	54'828.10	-
3012.01	Médecin scolaire	6'429.00		10'000.00		7'477.00	
3109.00	Prévention santé, action et formation	1'109.20		2'000.00		970.25	
3116.00	Achat d'équipement et de matériel	2'209.15		2'500.00		1'659.85	
3654.00	Service dentaire scolaire	46'045.00		45'000.00		44'721.00	
570	Réfectoire scolaire	152'605.55	89'964.00	167'900.00	120'000.00	163'062.00	127'181.00
3011.00	Traitements du personnel	49'111.85		42'780.00		43'102.00	
3030.00	Assurances sociales	2'671.75		-		-	
3035.00	Allocations familiales	320.00		-		-	
3182.00	Frais de téléphones	61.95		120.00		70.00	
* 3189.00	Prestations exécutées par des tiers	100'440.00		125'000.00		119'890.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		183.00		-		2'912.00
4652.00	Vente repas Réfectoire		89'781.00		120'000.00		124'269.00
580	Temple et cultes	86'884.35	3'591.00	70'320.00	-	70'822.65	-
3011.00	Traitements du personnel	15'970.40		17'600.00		17'022.20	
* 3011.01	Traitement marguillier	20'477.15		10'920.00		11'060.00	
3030.00	Assurances sociales	1'351.50		-		-	
3035.00	Allocations familiales	-		-		120.00	
3124.00	Entretien et frais divers	1'169.00		800.00		1'459.00	
3652.00	Contribution église catholique	46'942.70		40'000.00		40'220.80	
3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	973.60		1'000.00		940.65	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	SECURITE PUBLIQUE	2'695'323.60	249'514.33	2'674'732.00	207'500.00	2'662'989.60	217'970.85
610	Police administrative et Police cantonale	1'917'365.20	99'268.78	1'841'722.00	90'000.00	1'867'153.45	95'826.15
3011.00	Traitements du personnel	340'175.20		344'990.00		302'896.00	
3011.02	Inconvénients de fonction	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
3030.00	Assurances sociales	29'125.10		29'590.00		26'280.65	
3035.00	Allocations familiales	960.00		960.00		760.00	
3040.00	Caisse de pensions	43'744.80		43'910.00		43'761.20	
3065.00	Frais d'habillement	2'275.00		3'000.00		3'425.40	
3069.00	Frais divers	398.90		1'000.00		196.00	
3091.00	Formation du personnel	729.00		2'000.00		539.00	
* 3091.01	Santé & Sécurité au travail	4'295.60		10'000.00		3'415.00	
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	3'605.80		10'000.00		6'678.70	
3115.00	Achats de véhicules et accessoires	-		-		38'800.00	
* 3143.02	Signalisation routière	141'817.65		120'000.00		122'654.65	
3155.00	Entretien des véhicules	4'512.95		6'000.00		8'604.40	
3182.00	Frais de téléphones	3'194.60		4'000.00		2'806.75	
* 3189.05	Frais d'études	-		20'000.00		7'289.00	
3510.00	Participation aux charges cantonales	1'221'672.00		1'221'672.00		1'126'286.00	
3510.01	Décompte final des charges cantonales	91'128.00		-		148'051.00	
* 3524.00	Constats de décès, convois funèbres et inhumations	20'130.60		15'000.00		15'109.70	
4312.00	Emoluments		8'565.00		10'000.00		9'093.25
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		1'120.00		-		-
4370.00	Amendes		28'448.21		20'000.00		27'772.00
4370.01	Notification commandements de payer		19'395.00		25'000.00		20'565.00
4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		41'740.57		35'000.00		38'395.90
620	Service communal de la population	437'799.65	142'745.55	457'090.00	110'000.00	457'778.25	114'644.70
3011.00	Traitements du personnel	301'150.35		321'015.00		317'521.85	
3030.00	Assurances sociales	26'314.35		28'085.00		27'745.45	
3035.00	Allocations familiales	960.00		960.00		1'000.00	
3040.00	Caisse de pensions	44'960.40		51'580.00		50'809.85	
3069.00	Frais divers	130.00		450.00		176.20	
3191.01	Taxes Service de la population (SPOP)	64'284.55		55'000.00		60'524.90	
4312.00	Emoluments		126'722.70		110'000.00		114'644.70
4361.00	Allocations d'assurances pour perte de gains		16'022.85		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
630	Police sanitaire	5'207.45	7'500.00	9'860.00	7'500.00	10'088.80	7'500.00
3003.03	Jetons de présence Commission salubrité	-		300.00		-	
3003.04	Contrôle denrées alimentaire	4'467.60		8'360.00		8'810.05	
3030.00	Assurances sociales	541.35		-		-	
3524.01	Inspectorat et équarissage	198.50		1'200.00		1'278.75	
4312.00	Emoluments		7'500.00		7'500.00		7'500.00
650	Défense incendie	117'833.20	-	155'400.00	-	115'830.00	-
3521.00	Participation SDIS La Mère	117'833.20		155'400.00		115'830.00	
660	Protection civile	217'118.10	-	210'660.00	-	212'139.10	-
3123.00	Electricité	1'218.40		1'000.00		1'443.70	
3182.00	Frais de téléphones	303.00		500.00		304.20	
3511.00	Participation au Fonds cantonal ORPC	52'604.50		53'950.00		51'226.50	
3521.01	Contribution aux charges de l'ORPC	162'992.20		155'210.00		159'164.70	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	11'243'822.50	1'643'625.35	11'140'949.00	1'262'060.00	11'862'947.35	1'794'798.60
710	Service administratif	2'927'097.20	369'857.35	2'784'300.00	162'000.00	2'604'242.45	166'438.60
3161.00	Loyers	223'022.65		222'000.00		222'504.05	
3170.03	Frais journée des aînés	30'125.00		35'000.00		50'703.70	
3525.00	Participation Centre Social Régional (ARASPE)	2'427.90		3'320.00		2'364.30	
3525.01	Participation Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	75'263.55		76'000.00		60'494.75	
3525.02	Participation Accueil collectif préscolaire (garderies)	1'331'767.40		1'300'000.00		1'425'928.30	
* 3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	23'325.45		35'000.00		33'923.20	
3525.04	Participation Accueil collectif parascolaire (UAPE)	940'136.70		849'000.00		580'434.70	
3525.09	Décompte final Réseau EFAJE	-		-		14'561.85	
* 3655.00	Fonds aide occasionnelle	20'189.45		5'000.00		17'364.60	
3655.01	Projet Quartiers solidaires	80'702.00		81'100.00		48'754.00	
3655.02	Contribution FAJE	40'465.00		41'500.00		39'405.00	
3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants mille Pattes	42'000.00		42'000.00		34'200.00	
3655.04	Subvention Atelier Les Mains enchantées	44'380.00		44'380.00		18'009.00	
3659.03	Subvention taxe déchets	54'417.50		50'000.00		50'595.00	
* 3665.00	Aides sociales (Fonds André Serment)	18'874.60		-		5'000.00	
4271.10	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		159'204.00		160'000.00		159'204.00
4271.11	Location salle polyvalente Rionzi		950.00		2'000.00		2'350.00
4525.01	Décompte final Réseau EFAJE		188'166.70		-		-
* 4690.00	Rendement du Fonds André Serment		21'536.65		-		4'884.60
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	227'197.30	-	255'300.00	-	196'142.90	-
3525.08	Participation association régionale de l'action sociale	227'197.30		255'300.00		196'142.90	
720	Prévoyance sociale	7'348'714.00	1'273'768.00	7'348'714.00	1'100'060.00	8'386'359.00	1'628'360.00
3515.00	Participation aux charges cantonales	7'348'714.00		2'994'485.00		3'099'367.00	
3515.01	Participation aux charges cantonales	-		4'354'229.00		4'435'258.00	
3515.05	Décompte final des charges cantonales	-		-		851'734.00	
4515.00	Décompte final facture sociale		173'708.00		-		-
4525.00	Participation sur recettes conjoncturelles		1'100'060.00		1'100'060.00		1'628'360.00
730	Santé publique	740'814.00	-	752'635.00	-	676'203.00	-
3654.01	Contribution AVASAD (CMS)	740'814.00		752'635.00		676'203.00	

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
3	CHARGES	50'485'062.26	100.000	50'430'128.00	100.000	49'812'857.99	100.000
30	Autorités et personnel	7'462'803.70	14.782	7'364'350.00	14.603	7'053'924.05	14.161
300	Autorités et commissions	437'557.60	0.867	456'660.00	0.906	444'360.05	0.892
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	5'310'880.65	10.520	5'239'715.00	10.390	5'040'716.60	10.119
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	10'163.00	0.020	37'000.00	0.073	9'992.90	0.020
303	Assurances sociales	498'570.30	0.988	485'645.00	0.963	471'179.90	0.946
304	Caisse de pensions et de prévoyance	793'916.10	1.573	798'340.00	1.583	754'043.90	1.514
305	Assurances accidents et maladie	228'124.95	0.452	203'000.00	0.403	211'111.15	0.424
306	Indemnisation et remboursement de frais	90'338.90	0.179	81'990.00	0.163	90'894.40	0.182
308	Personnel intérimaire	61'594.40	0.122	0.00	0.000	0.00	0.000
309	Autres charges des autorités et du personnel	31'657.80	0.063	62'000.00	0.123	31'625.15	0.063
31	Biens, services, marchandises	8'284'313.19	16.409	8'822'240.00	17.494	8'164'459.53	16.390
310	Imprimés et fournitures de bureau	338'394.45	0.670	344'000.00	0.682	315'598.94	0.634
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	338'362.05	0.670	373'000.00	0.740	313'866.28	0.630
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	612'050.65	1.212	800'600.00	1.588	648'131.70	1.301
313	Autres fournitures et marchandises	498'394.02	0.987	539'600.00	1.070	531'660.36	1.067
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'954'913.87	5.853	3'015'200.00	5.979	3'037'670.83	6.098
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	283'127.75	0.561	292'500.00	0.580	305'003.20	0.612
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	223'022.65	0.442	222'000.00	0.440	222'504.05	0.447
317	Réceptions et manifestations	144'806.80	0.287	188'500.00	0.374	133'320.15	0.268
318	Honoraires et prestations de services	2'687'711.85	5.324	2'862'740.00	5.677	2'444'473.47	4.907
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	203'529.10	0.403	184'100.00	0.365	212'230.55	0.426

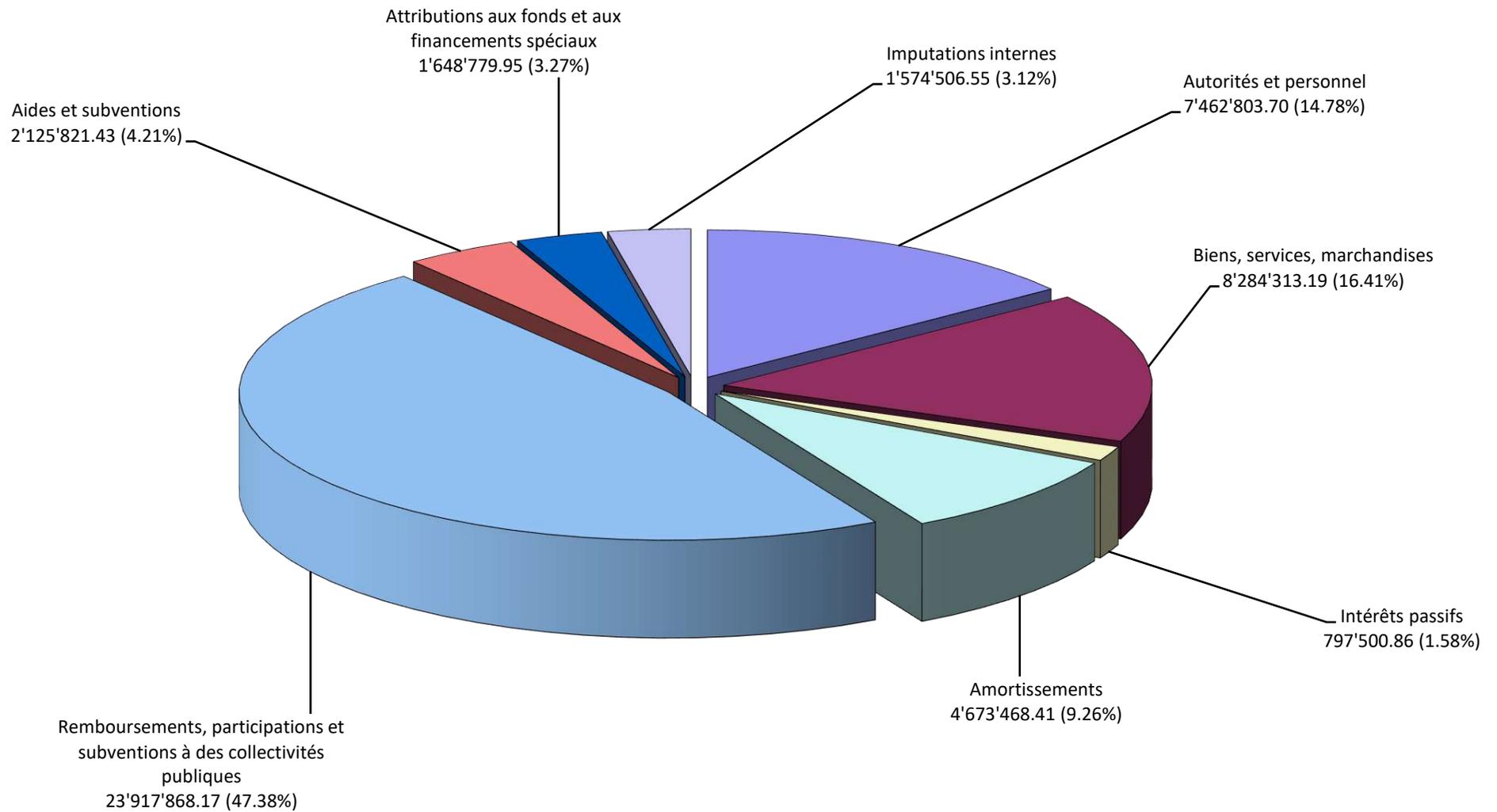
Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
32	Intérêts passifs	797'500.86	1.580	1'060'000.00	2.102	841'747.44	1.690
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	783'483.90	1.552	1'000'000.00	1.983	814'476.70	1.635
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	14'016.96	0.028	60'000.00	0.119	27'270.74	0.055
33	Amortissements	4'673'468.41	9.257	4'857'816.00	9.633	4'057'196.11	8.145
330	Amortissements du patrimoine financier	352'530.34	0.698	300'000.00	0.595	358'393.14	0.719
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'320'938.07	8.559	4'557'816.00	9.038	3'698'802.97	7.425
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	23'917'868.17	47.376	23'677'132.00	46.950	24'726'813.09	49.639
351	Canton	9'950'322.20	19.709	9'855'896.00	19.544	11'466'630.10	23.019
352	Communes et associations de communes	13'967'545.97	27.667	13'821'236.00	27.407	13'260'182.99	26.620
36	Aides et subventions	2'125'821.43	4.211	2'135'415.00	4.234	2'023'864.80	4.063
365	Aides, subventions à des institutions privées	1'243'123.50	2.462	1'246'115.00	2.471	1'141'927.65	2.292
366	Aides individuelles	882'697.93	1.748	889'300.00	1.763	881'937.15	1.771
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1'648'779.95	3.266	1'153'000.00	2.286	1'366'926.39	2.744
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'203'000.00	2.383	1'153'000.00	2.286	1'053'000.00	2.114
381	Attributions aux financements spéciaux	445'779.95	0.883	0.00	0.000	313'926.39	0.630
39	Imputations internes	1'574'506.55	3.119	1'360'175.00	2.697	1'577'926.58	3.168
390	Imputations internes	1'574'506.55	3.119	1'360'175.00	2.697	1'577'926.58	3.168

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

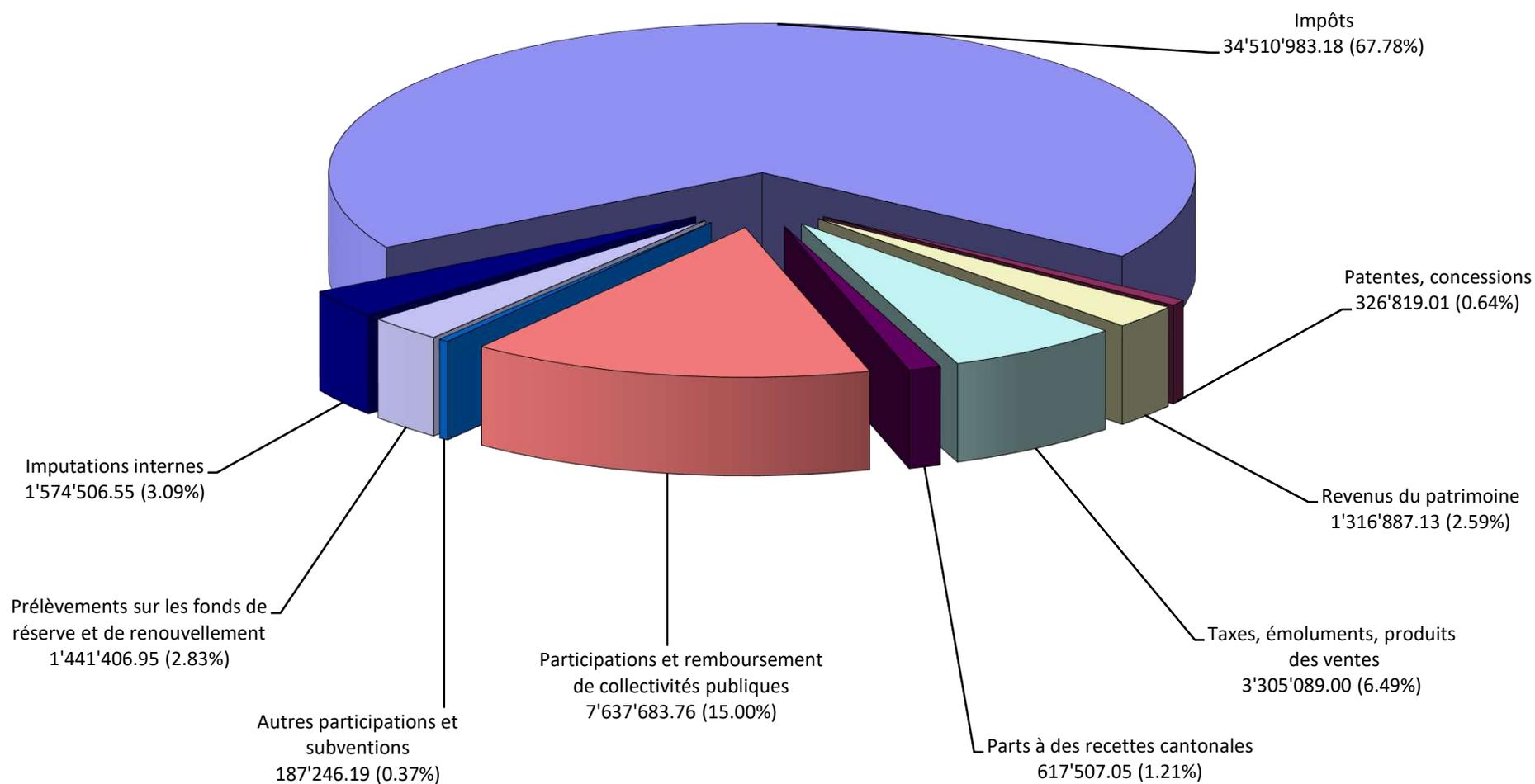
Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
4	REVENUS	50'918'128.82	100.000	50'146'305.00	100.000	49'872'693.49	100.000
40	Impôts	34'510'983.18	67.777	34'880'100.00	69.557	34'095'213.39	68.364
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	27'601'705.33	54.208	27'459'000.00	54.758	26'955'483.29	54.049
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	2'931'076.70	5.756	3'217'000.00	6.415	3'207'180.45	6.431
402	Impôt foncier	2'894'792.85	5.685	2'500'000.00	4.985	2'492'746.65	4.998
404	Droits de mutation	898'427.70	1.764	1'250'000.00	2.493	1'147'492.20	2.301
405	Impôts sur les successions et donations	151'110.60	0.297	420'000.00	0.838	256'200.80	0.514
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	33'870.00	0.067	34'100.00	0.068	36'110.00	0.072
41	Patentes, concessions	326'819.01	0.642	315'900.00	0.630	323'760.29	0.649
410	Patentes	31'618.50	0.062	25'900.00	0.052	25'353.05	0.051
411	Concessions	295'200.51	0.580	290'000.00	0.578	298'407.24	0.598
42	Revenus du patrimoine	1'316'887.13	2.586	1'230'820.00	2.454	1'296'901.27	2.600
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	309'086.28	0.607	229'000.00	0.457	250'430.87	0.502
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	253'056.25	0.497	244'740.00	0.488	250'663.00	0.503
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	754'744.60	1.482	757'080.00	1.510	795'807.40	1.596
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'305'089.00	6.491	2'740'200.00	5.464	3'289'561.41	6.596
431	Emoluments	243'903.70	0.479	239'500.00	0.478	249'816.20	0.501
433	Ecolage	21'040.00	0.041	20'800.00	0.041	11'770.00	0.024
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'405'073.16	4.723	2'286'500.00	4.560	2'329'539.47	4.671

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	125'279.64	0.246	109'800.00	0.219	135'121.94	0.271
436	Remboursements de tiers	420'208.72	0.825	3'600.00	0.007	476'580.90	0.956
437	Amendes	89'583.78	0.176	80'000.00	0.160	86'732.90	0.174
44	Parts à des recettes cantonales	617'507.05	1.213	654'000.00	1.304	520'241.00	1.043
441	Parts à des recettes cantonales	617'507.05	1.213	654'000.00	1.304	520'241.00	1.043
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	7'637'683.76	15.000	7'225'806.00	14.409	7'533'920.79	15.106
451	Canton	297'192.60	0.584	123'500.00	0.246	101'136.85	0.203
452	Communes et associations de communes	7'340'491.16	14.416	7'102'306.00	14.163	7'432'783.94	14.904
46	Autres participations et subventions	187'246.19	0.368	202'400.00	0.404	216'635.36	0.434
465	Participations et subventions de tiers	165'709.54	0.325	202'400.00	0.404	211'750.76	0.425
469	Dons et legs	21'536.65	0.042	0.00	0.000	4'884.60	0.010
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'441'406.95	2.831	1'536'904.00	3.065	1'018'533.40	2.042
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'441'406.95	2.831	1'391'000.00	2.774	1'018'533.40	2.042
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.000	145'904.00	0.291	0.00	0.000
49	Imputations internes	1'574'506.55	3.092	1'360'175.00	2.712	1'577'926.58	3.164
490	Imputations internes	1'574'506.55	3.092	1'360'175.00	2.712	1'577'926.58	3.164

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



BILANS COMPARÉS AU 31.12.2018

ACTIF	BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2018	31.12.2018	31.12.2017
Disponibilités		4'710'098.62	8'108'189.17
9100.00.00 Caisse		12'574.45	9'656.30
9101.00.00 Chèques postaux		387'745.07	649'273.78
9102.00.00 BCV compte courant		501'423.15	297'229.50
9102.01.00 BCV compte réfectoire		154'534.70	64'383.30
9102.02.00 UBS compte courant		3'653'821.25	7'087'646.29
		13'059'335.19	12'927'988.61
Débiteurs			
9111.00.00 Débiteurs		26'335.75	40'513.85
9111.00.01 Débiteurs collectif (ABACUS)		24'880.35	0.00
9112.00.00 Impôts des personnes physiques et morales		13'008'119.09	12'887'474.76
		1.00	1.00
Terrains et bâtiments du patrimoine financier			
9123.00.00 Terrains et bâtiments		1.00	1.00
		938'142.13	888'730.11
Actifs transitoires			
9139.00.00 Actifs transitoires		938'142.13	888'730.11
		85'983'089.66	72'654'008.92
Investissements du patrimoine administratif			
Ouvrages de génie civil et d'assainissement		18'859'892.67	17'811'064.45
9141.18.00 Participation Société Gedrel SA		135'600.00	135'600.00
9141.28.00 Collecteur Grand-Mont/Pernessy		422'600.00	464'860.00
9141.32.00 Assainissement du voûtage du Rionzi		402'600.00	436'150.00
9141.38.00 Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines		224'722.00	249'691.00
9141.39.00 Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte		87'097.00	96'775.00
9141.40.00 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon		429'760.00	483'480.00
9141.41.00 Réfection Rte de la Clochatte		748'530.00	831'700.00
9141.42.00 Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré		780'660.00	858'726.00
9141.43.00 Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy		117'521.00	130'579.00
9141.44.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manloud		86'170.00	94'787.00
9141.46.00 Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue		175'989.00	191'988.00
9141.47.00 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl		1'390'716.00	1'506'609.00
9141.48.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat		452'166.00	486'948.00
9141.49.00 Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir		198'490.00	207'120.00
9141.50.00 Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger		1'803'384.00	1'881'792.00
9141.51.00 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy		3'442'010.00	3'706'780.00
9141.52.00 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi		820'255.00	875'672.00
9141.53.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Rte de Sauvabelin		406'700.00	435'750.00
9141.54.00 Réfection collecteur de la Viane		488'950.00	523'875.00
9141.55.00 Création d'une aire de dépose au Rionzi		381'600.00	407'040.00
9141.56.00 Réfection collecteur Rte de la Clochatte		123'200.00	132'000.00
9141.57.00 Réfection collecteur Rte de Cugy		187'561.00	198'594.00
9141.58.00 Création bassin de rétention Champs Meunier		920'482.00	974'628.00
9141.59.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Ch. Doucy		191'034.00	201'647.00
9141.60.00 Réhabilitation collecteur EU/EC Etavez		684'846.00	722'893.00
9141.62.00 Mise en conformité collecteur Rionzi		970'301.15	836'628.34
9141.63.00 Réaménagement carrefour Ch. Du Collège		67'392.90	67'392.90
9141.64.00 Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport		113'051.80	111'621.80
9141.65.00 Réfection chaussée + collecteur +éclairage Ch. du Mottier		419'428.88	271'130.00
9141.66.00 Mise en conformité collecteur de la Millièrè tronçon aval		528'408.57	288'607.41
9141.67.00 Remplacement installations de pompage En Budron		182'941.72	0.00
9141.68.00 Place de sport Châtaignier - terrains		1'233'007.35	0.00
9141.69.00 Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi		77'734.35	0.00
9141.70.00 Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route		164'982.95	0.00
		67'101'489.25	54'793'936.47
Bâtiments et constructions			
9143.06.00 Collège des Martines		1'180'000.00	1'415'000.00
9143.23.00 Construction Complexe de Manloud		4'809'852.00	5'344'280.00
9143.24.00 Concours d'architecture / Extension du Mottier		384'340.00	419'280.00
9143.25.00 Construction d'une médiathèque		755'690.00	831'259.00
9143.30.00 Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont		1'469'402.00	1'536'193.00
9143.31.00 Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier		10'802'880.00	11'253'000.00
9143.33.00 Crédit de construction vestiaires au Châtaignier		1'897'676.00	1'983'934.00
9143.34.00 Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie		599'040.00	622'080.00
9143.35.00 Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier		14'665'325.00	15'190'578.00
9143.37.00 Crédit de construction étape 3 / Extension du Mottier		13'153'392.00	13'621'126.00
9143.38.00 Raccordement bâtiment Jorat 5		31'110.00	32'940.00
9143.39.00 Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D		103'302.00	107'128.00
9143.40.00 Rénovation du Centre sportif du Mottier E+F		2'346'332.85	484'672.65
9143.41.00 Crédit d'étude établissement scolaire au Rionzi		0.00	516'082.02
9143.42.00 Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi		14'491'097.00	1'436'383.80
9143.44.00 Aménagements extérieurs Crétaison		194'807.00	0.00
9143.45.00 Place de sport Châtaignier - local matériel		217'243.40	0.00
		1.00	1.00
Forêts			
9145.00.00 Forêts		1.00	1.00
		1.00	1.00
Mobilier, machines et véhicules			
9146.00.00 Mobilier et matériel		1.00	1.00
9146.05.00 Remplacement des applications de gestion informatique		0.00	38'152.60
		21'705.74	10'853.40
Marchandises et approvisionnements			
9147.00.00 Stock sacs taxés		21'705.74	10'853.40
		106'197.45	106'186.85
Prêts et capitaux de dotation			
9153.00.00 Titres et papiers valeurs		1.00	1.00
9153.01.00 Garanties		106'196.45	106'185.85
		104'796'864.05	94'685'104.66

PASSIF				BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2018		31.12.2018	31.12.2017
Autres engagements courants						47'000.00	47'000.00
9209.01.00	Dépôts pour clés bâtiments communaux				47'000.00	47'000.00	
Dettes à court terme						0.00	0.00
						0.00	0.00
Emprunts moyen et long terme						59'000'000.00	50'000'000.00
9221.17.00	Emprunt Postfinance	2008 - 2018	3.69%		0.00	5'000'000.00	
9221.18.00	Emprunt Postfinance	2010 - 2020	2.16%		10'000'000.00	10'000'000.00	
9221.19.00	Emprunt Postfinance	2011 - 2021	1.62%		5'000'000.00	5'000'000.00	
9221.20.00	Emprunt UBS	2011 - 2021	1.86%		5'000'000.00	5'000'000.00	
9221.24.00	Emprunt UBS	2013 - 2019	1.24%		3'000'000.00	3'000'000.00	
9221.25.00	Emprunt UBS	2013 - 2019	1.64%		7'000'000.00	7'000'000.00	
9221.27.00	Emprunt UBS	2015 - 2018	0.98%		0.00	3'000'000.00	
9221.29.00	Emprunt UBS	2017 - 2018	-0.20%		0.00	12'000'000.00	
9221.30.00	Emprunt UBS	2018 - 2023	0.33%		12'000'000.00	0.00	
9221.31.00	Emprunt Postfinance	2018 - 2028	0.82%		5'000'000.00	0.00	
9221.32.00	Emprunt UBS	2018 - 2022	0.25%		12'000'000.00	0.00	
Engagements et fonds spéciaux						5'000.00	5'000.00
9233.40.00	Fonds J.-J. Belet				5'000.00	5'000.00	
Passifs transitoires						2'446'841.36	1'980'954.63
9259.00.00	Passifs transitoires				2'446'841.36	1'980'954.63	
Financements spéciaux et fonds de réserve						18'074'776.22	17'861'970.12
Fonds alimentés par des recettes affectées						9'919'587.90	9'473'807.95
9280.01.00	Réserve épuration-égouts				9'074'100.51	8'666'227.11	
9280.03.00	Réserve dispense abri PC				524'938.50	524'938.50	
9280.04.00	Réserve ordures-déchets				320'548.89	282'642.34	
Fonds de renouvellement et de rénovation						252'389.75	373'903.05
9281.10.00	Réserve véhicules, machines et matériel				3'444.95	63'322.20	
9281.11.00	Réserve entretien bâtiments et domaines				248'944.80	310'580.85	
Fonds de réserve						7'902'798.57	8'014'259.12
9282.02.00	Fonds achat terrains / bâtiments				383'870.09	383'870.09	
9282.05.00	Fonds pour redistribution				10'524.80	5'091.70	
9282.07.00	Fonds de rénovation du Temple				132'666.00	124'666.00	
9282.10.00	Réserve générale				4'785'690.53	4'912'591.78	
9282.51.00	Réserve institutions culturelles, Le Mont				31'513.35	29'163.35	
9282.61.00	Réserve Syndicat améliorations foncières				77'126.80	77'469.20	
9282.98.00	Réserve Restauration sylvicole				100'000.00	100'000.00	
9282.99.00	Réserve débiteurs douteux				100'000.00	100'000.00	
9282.992.00	Réserve contribuables débiteurs douteux				2'281'407.00	2'281'407.00	
Capital						25'223'246.47	24'790'179.91
9290.00.00	Commune				25'223'246.47	24'790'179.91	
						104'796'864.05	94'685'104.66

Convention d'actionnaires

Le 20 septembre 2005, Le Mont-sur-Lausanne a ratifié une convention d'actionnaires visant au maintien du groupe CVE-Romande Energie (aujourd'hui Romande Energie Holding SA) en mains majoritairement publiques.

Par conséquent, ces titres sont soumis à un droit de préemption et ne peuvent être vendus qu'après consultation auprès des autres communes conventionnées.

Pour mémoire, Le Mont-sur-Lausanne possède 1045 actions Romande Energie Holding SA d'une valeur nominale de CHF 25.00 chacune (valeur compte 9153.00 : CHF 1.00 ; cours au 31.12.2018 : CHF 1'180.00).

Cautionnements accordés

Néant

Garantie de déficit

Néant

Associations intercommunales Le Mont-sur-Lausanne et environs

Néant

Autres informations

Préavis 03/2011 - Création d'un carrefour-giratoire Lanterne / Rionzi

Dans sa séance du 2 mai 2011, le Conseil communal autorisait la Municipalité à engager les travaux pour le compte du Syndicat des Améliorations Foncières et de procéder à la compensation du montant dû par le Syndicat de CHF 891'598.15 (décompte final établi par le Service des travaux) lors de la délivrance du premiers permis de construire du PQ Champ d'Aullie. Ce montant figure ici à titre informatif, les conditions pour le remboursement n'étant pas réunies au 31.12.2018.

COMPTES D'INVESTISSEMENT

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2017	Amortissement cumulé au 31.12.2017	Solde au 01.01.2018	Dépenses 2018	Subsides et participations de tiers 2018	Amortissement 2018 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2018	Remarques
9141.18	Participation Société Gedrel SA	03/1996	297'000	0.00	0.00	135'600.00	0.00	0.00	135'600.00	
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - route	12/2005	180'000	176'353.97	79'366.97	96'987.00	0.00	0.00	8'817.00 o	88'170.00 Amort. 230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000	668'866.17	300'993.17	367'873.00	0.00	0.00	33'443.00 o	334'430.00 Amort. 460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000	671'005.35	234'855.35	436'150.00	0.00	0.00	33'550.00 o	402'600.00 Amort. 460.3311
9141.38	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000	499'381.20	249'690.20	249'691.00	0.00	0.00	24'969.00 o	224'722.00 Amort. 230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud route de la Clochatte	11/2007	250'000	193'555.81	96'780.81	96'775.00	0.00	0.00	9'678.00 o	87'097.00 Amort. 460.3311
9141.40	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000	1'074'403.86	590'923.86	483'480.00	0.00	0.00	53'720.00 o	429'760.00 Amort. 460.3311
9141.41	Réfection route de la Clochatte	13/2007	1'980'000	1'695'127.20	863'427.20	831'700.00	0.00	0.00	83'170.00 o	748'530.00 Amort. 230.3311
9141.42.02	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	10/2007	1'550'000	1'561'320.22	702'594.22	858'726.00	0.00	0.00	78'066.00 o	780'660.00 Amort. 460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000	261'159.85	130'580.85	130'579.00	0.00	0.00	13'058.00 o	117'521.00 Amort. 230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000	172'350.00	77'563.00	94'787.00	0.00	0.00	8'617.00 o	86'170.00 Amort. 230.3311
9141.46.01	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route	08/2009	130'000	123'910.40	49'570.40	74'340.00	0.00	0.00	6'195.00 o	68'145.00 Amort. 230.3311
9141.46.02	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur	08/2009	275'000	196'077.31	78'429.31	117'648.00	0.00	0.00	9'804.00 o	107'844.00 Amort. 460.3311
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	13/2009	3'125'000	2'317'876.55	811'267.55	1'506'609.00	0.00	0.00	115'893.00 o	1'390'716.00 Amort. 230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000	694'783.15	207'835.15	486'948.00	0.00	0.00	34'782.00 o	452'166.00 Amort. 230.3311
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000	258'697.85	51'577.85	207'120.00	0.00	0.00	8'630.00 o	198'490.00 Amort. 230.3311
9141.50.01	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route	19/2010	2'435'000	1'906'301.67	376'109.67	1'530'192.00	0.00	0.00	63'758.00 o	1'466'434.00 Amort. 230.3311
9141.50.02	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur	19/2010	595'000	439'313.88	87'713.88	351'600.00	0.00	0.00	14'650.00 o	336'950.00 Amort. 460.3311
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	4'775'000	5'294'932.30	1'588'152.30	3'706'780.00	0.00	0.00	264'770.00 o	3'442'010.00 Amort. 230.3311
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route	03/2011	1'135'000	903'608.15	192'936.15	710'672.00	0.00	0.00	44'417.00 o	666'255.00 Amort. 230.3311
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur	03/2011	225'000	219'627.31	54'627.31	165'000.00	0.00	0.00	11'000.00 o	154'000.00 Amort. 460.3311
9141.53.01	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route	12/2011	455'000	357'343.40	89'593.40	267'750.00	0.00	0.00	17'850.00 o	249'900.00 Amort. 230.3311
9141.53.02	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur	12/2011	240'000	225'104.26	57'104.26	168'000.00	0.00	0.00	11'200.00 o	156'800.00 Amort. 460.3311
9141.54	Réfection collecteur de la Viane	03/2012	600'000	683'890.81	160'015.81	523'875.00	0.00	0.00	34'925.00 o	488'950.00 Amort. 460.3311
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000	507'067.25	100'027.25	407'040.00	0.00	0.00	25'440.00 o	381'600.00 Amort. 230.3311
9141.56	Réfection collecteur - Rte de la Clochatte	05/2013	240'000	172'869.86	40'869.86	132'000.00	0.00	0.00	8'800.00 o	123'200.00 Amort. 460.3311
9141.57	Réfection collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000	220'673.09	22'079.09	198'594.00	0.00	0.00	11'033.00 o	187'561.00 Amort. 460.3311
9141.58	Création bassin de rétention Champs Meunier	13/2014	1'190'000	1'082'823.99	108'195.99	974'628.00	0.00	0.00	54'146.00 o	920'482.00 Amort. 460.3311
9141.59.01	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route	02/2015	205'000	151'955.00	7'593.00	144'362.00	0.00	0.00	7'598.00 o	136'764.00 Amort. 230.3311
9141.59.02	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - collecteur	02/2015	85'000	60'299.60	3'014.60	57'285.00	0.00	0.00	3'015.00 o	54'270.00 Amort. 460.3311
9141.60	Réhabilitation des collecteurs EU-EC - Etavez + compl. 12/2017	10/2015	690'000	760'954.65	38'061.65	722'893.00	0.00	0.00	38'047.00 o	684'846.00 Amort. 460.3311
9141.62	Mise en conformité collecteur Rionzi tonçon aval	02/2016	1'290'000	836'628.34	0.00	836'628.34	137'352.35	3'679.54	0.00	970'301.15 En cours
9141.63	Réaménagement carrefour - Ch. du Collège	06/2016	95'000	67'392.90	0.00	67'392.90	0.00	0.00	0.00	67'392.90 En cours
9141.64	Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport	17/2016	90'000	111'621.80	0.00	111'621.80	1'430.00	0.00	0.00	113'051.80 En cours
9141.65.01	Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - route	06/2017	280'000	271'130.00	0.00	271'130.00	76'702.50	0.00	0.00	347'832.50 En cours
9141.65.02	Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - collecteur	06/2017	230'000	0.00	0.00	0.00	71'596.38	0.00	0.00	71'596.38 En cours
9141.66	Mise en conformité collecteur de la Millière tronçon aval	07/2017	1'025'000	288'607.41	0.00	288'607.41	239'801.16	0.00	0.00	528'408.57 En cours
9141.67	Remplacement des installations de pompage En Budron	13/2017	255'000	0.00	0.00	0.00	182'941.72	0.00	0.00	182'941.72 En cours
9141.68	Place de sport du Châtaignier - terrains	01/2018	4'100'000	0.00	0.00	0.00	1'233'007.35	0.00	0.00	1'233'007.35 En cours
9141.69	Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi	03/2018	135'000	0.00	0.00	0.00	77'734.35	0.00	0.00	77'734.35 En cours
9141.70	Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route	08/2018	312'500	0.00	0.00	0.00	164'982.95	0.00	0.00	164'982.95 En cours
Total 9141	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					17'811'064.45	2'185'548.76	3'679.54	1'133'041.00	18'859'892.67

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2018
BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2017	Amortissement cumulé au 31.12.2017	Solde au 01.01.2018	Dépenses 2018	Subsides et participations de tiers 2018	Amortissement 2018 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2018	Remarques	
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000	10'135'000.00	8'720'000.00	1'415'000.00	0.00	0.00	235'000.00 o	1'180'000.00	Amort. 230.3312
9143.23	Construction complexe de Manloud	15/2005	9'763'000	10'684'417.35	5'340'137.35	5'344'280.00	0.00	0.00	534'428.00 o	4'809'852.00	Amort. 230.3312
9143.24	Concours d'architecture - Extension du Mottier	17/2007	690'000	698'804.25	279'524.25	419'280.00	0.00	0.00	34'940.00 o	384'340.00	Amort. 230.3312
9143.25	Construction d'une médiathèque - Collège du Mottier	01/2008	1'512'000	1'511'386.65	680'127.65	831'259.00	0.00	0.00	75'569.00 o	755'690.00	Amort. 230.3312
9143.30	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	12/2010	1'705'000	2'003'755.95	467'562.95	1'536'193.00	0.00	0.00	66'791.00 o	1'469'402.00	Amort. 230.3312
9143.31	Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	11/2010	13'300'000	13'491'112.89	2'238'112.89	11'253'000.00	0.00	0.00	450'120.00 o	10'802'880.00	Amort. 230.3312
9143.33	Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	15/2010	2'885'000	2'596'087.25	612'153.25	1'983'934.00	0.00	0.00	86'258.00 o	1'897'676.00	Amort. 230.3312
9143.34.01	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle	13/2011	595'000	536'026.43	53'806.43	482'220.00	0.00	0.00	17'860.00 o	464'360.00	Amort. 230.3312
9143.34.02	Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie	13/2011	162'000	155'445.25	15'585.25	139'860.00	0.00	0.00	5'180.00 o	134'680.00	Amort. 230.3312
9143.35	Crédit de construction étape 2 - Extension du Mottier	18/2011	17'370'000	17'517'147.85	2'326'569.85	15'190'578.00	61'354.30	0.00	586'607.30 o	14'665'325.00	Amort. 230.3312
9143.37	Crédit de construction étape 3 - Extension du Mottier	04/2013	14'303'000	14'090'816.66	469'690.66	13'621'126.00	2'034.00	0.00	469'768.00 o	13'153'392.00	Amort. 230.3312
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000	36'683.50	3'743.50	32'940.00	0.00	0.00	1'830.00 o	31'110.00	Amort. 230.3312
9143.39	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000	114'555.00	7'427.00	107'128.00	0.00	0.00	3'826.00 o	103'302.00	Amort. 230.3312
9143.40	Rénovation du Centre sportif E+F	01/2016	6'900'000	484'672.65	0.00	484'672.65	1'866'660.20	5'000.00	0.00	2'346'332.85	En cours
9143.41	Crédit d'étude établissement scolaire au Rionzi	14/2016	515'000	516'082.02	0.00	516'082.02	-516'082.02	0.00	0.00	0.00	Transfert 9143.42
9143.42	Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi	03/2017	15'700'000	1'436'383.80	0.00	1'436'383.80	13'566'901.37	12'500.00	499'688.17	14'491'097.00	Amort. 230.3312
9143.44	Aménagements extérieurs Crétalaison	02/2018	292'000	0.00	0.00	0.00	205'056.25	0.00	10'249.25	194'807.00	Amort. 230.3312
9143.45	Place de sport Châtaignier - local matériel	01/2018	300'000	0.00	0.00	0.00	217'243.40	0.00	0.00	217'243.40	En cours
Total 9143	Bâtiments et constructions					54'793'936.47	15'403'167.50	17'500.00	3'078'114.72	67'101'489.25	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2018
FORÊTS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2017	Amortissement cumulé au 31.12.2017	Solde au 01.01.2018	Dépenses 2018	Subsides et participations de tiers 2018	Amortissement 2018 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2018	Remarques
9145.00	Forêts				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
Total 9145	Forêts				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2018
MOBILIER - MACHINES ET VÉHICULES

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2017	Amortissement cumulé au 31.12.2017	Solde au 01.01.2018	Dépenses 2018	Subsides et participations de tiers 2018	Amortissement 2018 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2018	Remarques
9146.00	Mobilier et matériel				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
9146.05	Remplacement des applications de gestion informatique	01/2017	109'400.00	0.00	0.00	38'152.60	71'629.75	0.00	109'782.35	0.00
Total 9146	Mobilier, machines et véhicules				38'153.60	71'629.75	0.00	109'782.35	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2018
MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2017	Amortissement cumulé au 31.12.2017	Solde au 01.01.2018	Dépenses 2018	Subsides et participations de tiers 2018	Amortissement 2018 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2018	Remarques
9147.00	Stock sacs taxés				10'853.40	54'700.34	43'848.00	0.00	21'705.74	
Total 9147	Marchandises et approvisionnements				10'853.40	54'700.34	43'848.00	0.00	21'705.74	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2018

TITRES ET PAPIERS VALEURS

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2017	Amortissement cumulé au 31.12.2017	Solde au 01.01.2018	Dépenses 2018	Subsides et participations de tiers 2018	Amortissement 2018 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2018	Remarques
9153.00	Titres et papiers valeurs					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
9153.01	Garanties					106'185.85	0.00	-10.60	0.00	106'196.45	
Total 9153	Titres et papiers valeurs					106'186.85	0.00	-10.60	0.00	106'197.45	

FINANCEMENTS SPÉCIAUX
ET FONDS DE RÉSERVE

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2018

	Objet	Solde au 01.01.2018	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2018	Remarques
9233	Fonds et fondations						
9233.40	Fonds J.-J. Belet	5'000.00				5'000.00	
Total 9233	Fonds et fondations	5'000.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées						
9280.01	Réserve épuration-égouts	8'666'227.11	407'873.40			9'074'100.51	Attribution - 460.3811
9280.03	Réserve dispense abri PC	524'938.50				524'938.50	
9280.04	Réserve ordures-déchets	282'642.34	37'906.55			320'548.89	Attribution - 450.3811
Total 9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	9'473'807.95	445'779.95	0.00	0.00	9'919'587.90	
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation						
9281.10	Réserve véhicules, machines et matériel	63'322.20		9'083.75			Prélèvement - 350.4801
				234'198.45			Prélèvement - 430.4801
				6'595.05			Prélèvement - 310.4801
			50'000.00				Attribution - 230.3801
			140'000.00			3'444.95	Attribution - 430.3801
9281.11	Réserve entretien bâtiments et domaines	310'580.85		1'061'636.05			Prélèvement - 350.4802
			1'000'000.00			248'944.80	Attribution - 350.3801.01
Total 9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	373'903.05	1'190'000.00	1'311'513.30	0.00	252'389.75	
9282	Fonds de réserve						
9282.02	Fonds achat terrain / bâtiments	383'870.09				383'870.09	
9282.05	Fonds pour redistribution	5'091.70	5'433.10			10'524.80	Produits collecte de vêtements
9282	A reporter	388'961.79	5'433.10	0.00	0.00	394'394.89	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2018

	Objet	Solde au 01.01.2018	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2018	Remarques
9282	Report	388'961.79	5'433.10	0.00	0.00	394'394.89	
9282.07	Fonds de rénovation du Temple	124'666.00	8'000.00			132'666.00	Attribution - 350.3803.01
9282.10	Réserve générale	4'912'591.78		17'118.90			Prélèvement 190.4801
				109'782.35		4'785'690.53	Prélèvement 230.4809
9282.51	Réserve Institutions culturelles, Le Mont	29'163.35		2'650.00			Prélèvement - 150.4801
			5'000.00			31'513.35	Attribution - 150.3809
9282.61	Réserve Syndicat améliorations foncières	77'469.20		342.40		77'126.80	Prélèvement - 420.4801
9282.98	Réserve projet de restauration sylvicole Epalinges	100'000.00				100'000.00	
9282.99	Réserve débiteurs douteux	100'000.00				100'000.00	
9282.992	Réserve contribuables débiteurs douteux	2'281'407.00				2'281'407.00	
Total 9282	Fonds de réserve	8'014'259.12	18'433.10	129'893.65	0.00	7'902'798.57	
Total 928	Financements spéciaux et fonds de réserve	17'861'970.12	1'654'213.05	1'441'406.95	0.00	18'074'776.22	

COMPTES 2018 CISTEP

3 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
Totaux	21'690'854.16	21'690'854.16	24'854'100.00	24'854'100.00	21'791'052.59	21'791'052.59	
301 Traitements	3'739'009.48		4'117'500.00		3'974'066.13		
303 Cotisations AVS et AC	317'176.77		355'700.00		334'107.48		
304 Cotisations à la caisse de pensions	462'069.09		530'000.00		488'118.37		
305 Assurance de personnes	83'742.63		94'000.00		88'179.81		
309 Frais de formation professionnelle	8'678.45		26'000.00		6'193.50		
310 Imprimés et fournitures de bureau	1'107.95		5'100.00		1'658.70		
313 Marchandises	546.35		9'000.00		1'914.65		
317 Déplacements, débours, dédommagements	1'970.57		3'500.00		5'844.96		
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	147'283.70		212'200.00		240'797.70		
318 Facture Epura SA	16'697'295.17		19'259'800.00		16'414'964.15		
319 Impôts, taxes et frais divers	0.00		14'400.00		7'165.14		
330 Pertes, défalcatons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	3'142.00		3'200.00		3'142.00		
390 Imputations internes (intérêts)	228'832.00		223'700.00		224'900.00		
424 Plus-values, produits exceptionnels		0.00		0.00		56.90	
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		10'397.80		10'600.00		4'970'875.10	
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		4'848'246.90		5'486'700.00			
435 Ventes diverses		0.00		0.00		0.00	
436 Dédommagements de tiers		117'041.16		71'100.00		173'198.92	
439 Autres recettes		5'906.73		0.00		168'919.82	
452 Participation des communes aux charges		16'709'261.57		19'285'700.00		16'478'001.85	
490 Imputations internes		0.00		0.00		0.00	

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2018

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

		Comptes 2018	Comptes 2017	Budget 2018
Montant net à répartir :	fr.	16'709'262	16'478'002	19'285'700
Volume total d'eau consommée :	m3	19'006'865	19'013'256	19'016'866
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3	0.87912	0.86666	1.01414

	Consommations d'eau en 2018	Comptes 2018		Budget 2018	
	[m3]	Participation à raison de fr. 0.87912 / m3	TVA	2018 TTC	[fr.]
Chavannes-p-Renens	488'083	429'082.15	33'039.35	462'121.50	528'500
Cheseaux (y c. Bell SA)	328'255	288'574.60	22'220.25	310'794.85	343'300
Morrens (par Cheseaux)	2'104	1'849.65	142.45	1'992.10	2'000
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	755'825	664'458.75	51'163.35	715'622.10	788'800
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	80'000	70'329.40	5'415.35	75'744.75	65'500
Bussigny (par Crissier)	17'977	15'803.90	1'216.90	17'020.80	19'100
Ecublens	886'024	778'918.90	59'976.75	838'895.65	938'600
Epalinges	612'951	538'855.75	41'491.90	580'347.65	609'400
Jouxten-Mézery	114'982	101'082.65	7'783.35	108'866.00	135'800
Lausanne (réduit Tridel)	12'002'545	10'551'643.50	812'476.55	11'364'120.05	12'064'000
Le Mont-s-Lausanne (y c. Crema SA)	720'330	633'254.50	48'760.60	682'015.10	716'800
Prilly	857'603	753'933.55	58'052.90	811'986.45	922'300
Pully (collecteur Vuachère)	104'688	92'033.00	7'086.55	99'119.55	96'500
Renens	1'459'948	1'283'465.35	98'826.85	1'382'292.20	1'583'300
Romanel (y c. industries)	232'436	204'338.50	15'734.05	220'072.55	137'000
Saint-Sulpice	343'114	301'637.40	23'226.10	324'863.50	334'800
	19'006'865	16'709'261.55	1'286'613.25	17'995'874.80	19'285'700

COMPTES 2018 SDIS LA MEBRE

SDIS La Mère

Comptes de fonctionnement

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650	Défense incendie	482'793.75	482'793.75	544'670.00	231'600.00	463'477.15	463'477.15
3003.00	Commission du Feu	1'585.90		2'400.00		1'458.00	
3013.00	Soldes	371'183.55		415'000.00		355'298.70	
3030.00	Charges sociales (AVS, AI, AC, APG)	12'422.20		15'000.00		10'759.50	
3050.00	Assurances et cotisations	4'356.80		5'300.00		5'159.35	
3069.00	Remboursements débours et divers	18'745.45		20'700.00		18'863.05	
3091.00	Frais de formation	4'972.50		7'000.00		8'450.85	
3091.01	Frais de formation des Jeunes Sapeurs	11'344.20		11'570.00		9'653.15	
3093.00	Examens médicaux	5'747.00		8'000.00		5'409.00	
3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, journaux	4'927.45		5'900.00		4'197.70	
3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	17'223.10		19'600.00		23'596.70	
3155.00	Entretien des véhicules et carburants	25'983.60		24'700.00		14'449.55	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	289.65		2'500.00		1'647.90	
3181.00	Frais de port, CCP	546.10		1'000.00		414.35	
3182.00	Frais de téléphones, concession radio, centrale CTA	3'466.25		6'000.00		4'119.35	
4356.00	Facturation d'intervention à des tiers		13'498.75		12'000.00		16'338.00
4521.00	Participation des communes		236'728.80		0.00		233'348.95
4651.00	Subsides ECA		232'566.20		219'600.00		213'790.20

SDIS La Mère

Bilan

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91	ACTIF	273'350.10	512'523.75	-507'141.30	278'732.55
910	DisponibilitésDisponibilité	261'552.05	499'267.05	-495'343.25	265'475.85
9101	Comptes de chèques postaux	261'552.05	499'267.05	-495'343.25	265'475.85
9101.00	Chèques postaux	261'552.05	499'267.05	-495'343.25	265'475.85
913	Actifs transitoires	11'798.05	13'256.70	-11'798.05	13'256.70
9139	Actifs transitoires	11'798.05	13'256.70	-11'798.05	13'256.70
9139.00	Actifs transitoires	11'798.05	13'256.70	-11'798.05	13'256.70
92	PASSIF	-273'350.10	273'350.10	-278'732.55	-278'732.55
925	Passifs transitoires	-273'350.10	273'350.10	-278'732.55	-278'732.55
9259	Passifs transitoires	-273'350.10	273'350.10	-278'732.55	-278'732.55
9259.00	Passifs transitoires	-273'350.10	273'350.10	-278'732.55	-278'732.55
2.50	Total bilan		785'873.85	-785'873.85	



SDIS LA MEBRE

Service des finances
Route de Lausanne 16
1052 Le Mont-sur-Lausanne

T : 021 651 91 91

bourse@lemontsurlausanne.ch
www.lemontsurlausanne.ch

Année 2018

Répartition des frais d'équipement et de fonctionnement du Corps de sapeurs-pompiers selon art. 7 de la Convention

50% proportionnellement à la population résidente de chaque commune au 1er janvier de chaque année,

50% proportionnellement à la valeur d'assurance immobilière ECA de chaque commune au 1er janvier de chaque année.

Total des charges	482'793.75
./. Facturation d'intervention à des tiers	-13'498.75
./. Subsidés ECA	-232'566.20
Soldes des charges à répartir	236'728.80

Habitants au 01.01.2018

LM	8'093	46.86%	55'464.25	
CH	4'357	25.23%	29'860.09	
JO	1'469	8.51%	10'067.59	
RO	3'352	19.41%	22'972.47	118'364.40
	<u>17'271</u>	<u>100.00%</u>	<u>118'364.40</u>	(50%) du résultat

Valeur immobilière (indice 100 - 1990) au 01.01.2018

LM	2'900'827'826.11	52.69%	62'368.92	
CH	1'151'624'008.56	20.92%	24'760.36	
JO	545'247'303.99	9.90%	11'723.03	
RO	907'523'013.96	16.48%	19'512.09	118'364.40
	<u>5'505'222'152.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>118'364.40</u>	(50%) du résultat

	Acompte	Décompte	Solde
Participation finale Le Mont-sur-Lausanne	124'320.00	117'833.17	-6'486.80
Participation finale Cheseaux-sur-Lausanne	58'450.00	54'620.45	-3'829.55
Participation finale Jouxens-Mézery	23'153.00	21'790.61	-1'362.40
Participation finale Romanel-sur-Lausanne	44'528.00	42'484.56	-2'043.45
	<u>250'451.00</u>	<u>236'728.80</u>	<u>-13'722.20</u>

Le Mont-sur-Lausanne, le 28 février 2019

Service des finances

Le Chef de service :

L. Vial

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Commentaires complémentaires

Les écarts comptes/budget de +/- 20% figurent dans la liste ci-dessous. Les écarts inférieurs à CHF 5'000.- ne sont pas commentés.

Compte	Ecart	Commentaires
101.3003.00	11'490.00	Huit séances du Conseil communal étaient prévues en 2018. Une d'entre elles a été annulée.
110.3109.01	13'573.15	En 2018, il a été décidé d'engager des moyens supplémentaires pour consolider l'inventaire historique et traiter l'important volume encore restant de documentation. Les archives sont désormais entièrement inventoriées. Dès à présent, nous entrons dans un processus de gestion constante des archives courantes.
110.3155.00	7'497.15	Ce compte, nouvellement créé, concerne l'entretien des deux véhicules électriques de l'administration communale.
110.4313.00	5'800.00	CHF 6'000.- d'émoluments communaux ont été perçus pour les dossiers traités selon la nouvelle procédure de naturalisation depuis le 1 ^{er} janvier 2018. Le solde concerne les émoluments des dossiers déposés selon l'ancienne procédure avant le 31 décembre 2017.
130.3091.00	-14'982.30	Les besoins en formation ont été plus faibles que budgété.
130.3092.00	-8'384.50	Nous avons prévu une réserve pour faire appel à des mandataires externes en cas de besoin. Ça n'a pas été le cas en 2018.
150.3011.00	24'388.00	Le Service de la jeunesse et des loisirs est faiblement doté en ETP. Il a été décidé de renforcer le Service en intégrant 0,6 ETP en juillet 2018 pour créer un poste d'animateur socioculturel dont le rôle est d'animer un espace loisirs dédié aux jeunes scolarisés de la 7P à la 11S. Ce poste n'était pas prévu au budget.
150.3170.01	-18'850.50	<p>Sur l'ensemble de la rubrique 150 <i>Affaires culturelles, loisirs</i>, les comptes se comportent bien avec une diminution de charges de 0.85% par rapport au budget. Cela a été possible notamment parce que parallèlement au dépassement de budget dû au renforcement des ETP dans la rubrique <i>Traitements du personnel</i>, une économie a été réalisée dans la rubrique 150.3170.01 <i>Manifestations et animations</i>.</p> <p>Certains projets du budget 2018 n'ont pas été réalisés et ont permis une économie.</p>
190.3189.05	-5'615.50	Frais pour les projets informatiques partiellement engagés, notamment l'étude pour la mise en place d'un système d'E-facture (facture électronique).
210.3191.00 210.4001.00	10'723.55	Rétrocession selon l'article 18a de la LCom relatif aux dirigeants de sociétés (ou activités dirigeantes). Lorsqu'un contribuable de condition dépendante exerce une activité dirigeante dans une autre commune que celle où il paie l'impôt cantonal, cette dernière ristourne à la commune du lieu de travail le 50% de l'impôt afférent au produit de cette activité. Nous avons également facturé et encaissé un montant de CHF 45'328.85, compte 210.4001 - impôt sur le revenu.
210.3290.00	-45'983.04	Diminution des intérêts en faveur des contribuables.
210.4003.00	-448'997.99	Revenus non maîtrisables.

210.4004.00	285'446.05	Le nombre de personnes au bénéfice du régime « impôt spécial étrangers » est en augmentation depuis 2017 et des modifications d'acomptes ont contribué à un meilleur résultat que prévu. Cependant, un départ en cours d'année induirait de ne toucher aucun impôt pour l'année entière. Poste relativement volatile en raison de la durée de l'établissement plus ou moins courte de certains contribuables.
210.4013.00	191'593.80	Revenus aléatoires et non maîtrisables
210.4040.00	-351'572.30	
210.4050.00	-268'889.40	
210.4101.00	5'718.50	Dès le 1 ^{er} janvier 2016, les taxes sur les patentes boissons et tabac sont remplacées par un émolument annuel.
210.4221.00	77'035.68	Augmentation des intérêts dus par les contribuables, non maîtrisable.
220.3223.00	-216'516.10	Afin de financer les investissements planifiés, il était prévu d'emprunter CHF 24 millions à un taux moyen calculé de 1.5%. Des nouveaux emprunts ont finalement été contracté à hauteur de CHF 9 millions à des taux inférieurs.
230.4809.00	109'782.35	Selon décision du Conseil du 27.02.2017, amortissement en une fois du Préavis N° 01/2017 - Remplacement des applications de gestion informatique (CHF 109'400.-).
310.3011.00	58'369.50	Le dépassement du compte salaires est dû à l'engagement d'un collaborateur supplémentaire à partir du 1 ^{er} mars 2018. Ce renfort de l'équipe Espaces verts n'était pas prévu lors de l'élaboration du budget 2018.
310.4361.00	87'289.74	
		L'engagement d'un collaborateur en remplacement d'un employé absent de longue durée pour cause d'accident, puis de maladie de janvier à avril 2018 ne figurait pas au budget. Ce dépassement est compensé par les prestations d'assurances.
310.3012.00	-12'849.00	Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel auxiliaire à l'équipe Espaces verts n'a été que partiellement engagé.
310.3145.00	18'105.75	Les budgets prévus pour l'entretien des parcelles de dépendances des plans de quartier ont été sous-estimés. La réserve pour travaux de drainage n'a pas été engagée en 2018.
310.4232.01	9'105.00	Le nombre d'autorisations de stationner (macarons) a été plus important que celui prévu lors de l'élaboration du budget 2018.
3500		Comptes communs
350.3121.00 (3501-3534)	<i>Répartition dans les bâtiments</i>	Suite à la mise en service des compteurs énergétiques des bâtiments liés à la chaufferie à distance (CAD), la répartition a été adaptée à la consommation réelle des bâtiments au lieu de la surface de référence énergétique (SRE). L'optimisation des installations techniques est en progression. De plus, les conditions météorologiques hivernales influent également sur les coûts annuels de même que les comportements des utilisateurs. Les variations budgets-comptes sont fluctuantes.
350.3141.00 350.4902.00 350.3902.00 (3501-3534)	<i>Répartition dans les bâtiments</i>	Travaux imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service. Le montant affecté est théorique et difficilement quantifiable, les dépenses effectives dépendent de l'état de vétusté des bâtiments, des installations techniques et des travaux de rénovations engagés et de l'augmentation du patrimoine immobilier.
350.3080.00	61'594.40	Ces dépenses concernent des prestations externes pour le remplacement d'un agent d'exploitation durant son école de recrue de juin à décembre 2017 ainsi que lors d'un arrêt accident entre janvier et août 2018. La facture des prestations 2017 nous est parvenue après boucllement et figure donc dans les comptes de l'exercice 2018.
350.3189.05	141'808.05	Budget dépassé en raison du paiement des frais d'études relatives à la rénovation du Collège du Mottier B, le projet est reporté.

350.4361.00	68'289.00	Prestations d'assurance pour collaborateurs en arrêt de travail (maladie ou accident) et/ou obligations militaires ainsi que participation du chômage pour un apprenti.
3501		Bâtiment administratif de Crétalaison
350.3142.00	15'647.20	Suite à des infiltrations d'eau en toiture chez un locataire, deux Velux d'origine hors d'usages sont remplacés avec les rhabillages d'isolation et de la sous-construction. Pose d'une ligne informatique pour la réception demandé par Skidata afin d'intégrer le serveur virtuel pour la nouvelle gestion de la billetterie de la piscine.
350.3902.00	23'858.35	Dépannage de l'installation de ventilation, remplacement d'une platine électronique travaux hors contrat. Remplacement d'un réfrigérateur non réparable (15 ans de service) chez un locataire. Réparation provisoire du sas l'entrée suite à la découverte des profils entièrement corrodés. Remplacement de la cartouche du condensat chaudière défectueuse. Remplacement du beamer obsolète et peu puissant de la salle du Conseil demandé par la Municipalité. Remplacement des platines de boutons d'ascenseurs non réparables. Adaptation du poste de travail de la bourse pour l'apprenti mal voyant.
3502		Collège de Crétalaison
350.3902.00	5'732.15	Remplacement d'un cylindre de porte. Replantation des plantes arrachées du talus au pied du couvert. Rhabillage de la peinture du porche d'entrée du collège suite à un décollement de panneaux.
3505		Complexe sportif du Mottier
350.3133.00	24'287.15	Les charges sont inférieures au budget, le complexe sportif étant hors service pour l'exécution des travaux de chantier.
3506		Collège du Grand-Mont
350.3133.00	5'370.60	Travaux obligatoires suite au contrôle OIBT. Contrat d'entretien pour les nouvelles toitures du collège.
350.3141.06	65'544.80	Remplacement du coffre et de la couche porteuse du matériaux souple défectueux non prévisible pour la place de jeux extérieure.
3510		Auberge communale
350.3141.10	-32'172.85	Coûts facturés inférieurs au devis général de l'ingénieur. Pose de l'enseigne non réalisée.
350.3902.00	15'043.65	Réparations de la chambre froide et de congélation suite à une panne importante. Suite à la fusion des platines électriques, remplacement des tubes lumineux de la terrasse hors d'usage.
3511		Grande salle
350.3902.00	12'340.60	Réparation du piano de cuisine gaz en panne. Pose de cylindres mécatroniques supplémentaires. Remplacement de micros sans fil non conforme (directives OFCOM). Curage des canalisations. Remplacement de l'enseigne et du luminaire W.C. (vandalisme). Traitement de tags.
3514		Bâtiment Service du feu
350.3902.00	11'978.15	Demande du service du feu : pose de deux lignes informatiques supplémentaire pour l'aménagement les bureaux. Remplacement réfrigérateur et de la tour de lavage locataire non réparable (20 ans de service). Rhabillage de l'escalier extérieur endommagé lors du déneigement. Rhabillage peinture dans hall suite à une infiltration d'eau. Entretien tondeuse et débrousailluse suite à une panne. Remplacement d'un module dans la ventilation.

3522		Anciens vestiaires du Châtaignier
350.3141.22	-17'659.15	Travaux du budget reportés pour le raccordement de l'installation chaufferie à la supervision (MCR). L'installation de la chaufferie doit être au préalable renouvelée selon le rapport technique de l'ingénieur. Aucun travaux exécuté suite à la décision de la municipalité pour une réflexion globale des investissements.
350.3902.00	7'221.65	Remplacement de deux stores (incivilités) ; pose d'un sous-compteur d'eau demandé par les SIL ;.Intervention sur le monobloc.
3526		Collège des Martines
350.3141.26	-6'709.75	Montant inférieur au budget, le remplacement d'éléments de l'ascenseur a été réalisé en urgence en 2017.
350.3902.00	18'714.05	Suite à une plainte à la Municipalité : sécurisation de l'entrée du terrain de sport. Remplacement de stores à lamelles et verticaux détériorés ; remplacement du four dans la salle des maîtres hors d'usage (25 ans de service) ; remplacement du câblage pour les lignes téléphoniques numériques exigé par le service informatique du Canton.
3528		Complexe de Manlout
350.3133.00	14'964.70	Interventions supplémentaires sous contrat. Interventions du DIEM ; remplacement des tubes lumineux usagés par LED. Achat de sacs poubelles.
350.3141.28	12'413.30	Imprévu pour le raccordement de la nouvelle centrale d'alarme (électricien, Siemens) et rhabillages. Sondage et traitement de fissures et peinture dans les locaux.
350.3902.00	34'535.95	Réparation de la porte sectorielle du local de lavage défoncée. Réparation des lames de transport de pellets. Infiltration d'eau en façade : sondages suite à la perte d'isolation insufflée. Réparation des dégâts de plâtrerie dans la cafétéria et la cage d'escalier. Réparation de la détection du silo. Pose de bornes Wifi-calling pour solutionner le problème du manque de puissance de l'antenne Swisscom, le réseau GSM est insuffisant pour couvrir les portables, coupures incessantes. Remplacement de la centrale de commande des exutoires de fumée hors d'usage suite à une infiltration d'eau. Remplacement de deux télécommandes des utilisateurs hors d'usage. Remplacement d'un relai défectueux du monobloc de ventilation. Remplacement du servomoteur chaufferie. Destruction de nids de guêpes.
3530		Vestiaires du Châtaignier
350.3141.30	-6'776.95	Travaux inférieurs au budget pour le raccordement à la supervision ; l'installation doit être renouvelée.
350.3902.00	6'963.75	Remplacement du réfrigérateur hors d'usage non réparable. Peinture de la cabine buvette du FC Le Mont. Destruction d'un nid de guêpe.
3532		Collège du Mottier C
350.3121.00	-37'364.15	Remboursement des SIL sur décompte d'eau.
350.3902.00	19'706.80	Intervention sur la chaudière bois, recherche de la panne. Réparation du lave-vaisselle et congélateur. Réparation de stores. Pose du Wifi calling dans le sous-sol pour atteindre les utilisateurs. Suite à l'arrachement des fermetures pose d'un buttoir pour la porte du réfectoire. Mise en conformité de passages coupe-feu suite à des percements de l'électricien.
3533		Collège du Mottier D
350.3121.00	-8'133.15	Les consommables d'énergie peuvent varier car les conditions météorologiques influent directement les frais.

350.3133.00	7'393.45	Contrats d'entretien supplémentaires suite à l'échéance de garanties du collègue.
350.3902.00	25'006.25	Suite à un acte de vandalisme : réparation de stores, de la poubelle de tri et la toiture du couvert à trottinettes. Pose du Wifi calling dans le sous-sol pour les utilisateurs. Mise en conformité de passages coupe-feu suite à des percements de l'électricien.
3534		Collège du Rionzi
350.3121.00	-25'463.60	L'absence d'historique des consommables d'énergie n'a pas permis de cibler précisément le budget pour les charges. Les montants seront adaptés.
350.3133.00	-8'460.75	Budget estimé : les installations techniques étant neuves, les contrats de maintenance interviendront en fin de garantie. Les achats pour la maintenance sont inférieurs aux prévisions.
350.3186.00	-15'000.00	Le bâtiment n'étant pas encore taxé par l'ECA, le budget n'est pas dépensé.
410.3185.00	-16'696.75	Ce compte est destiné aux éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures contentieuses. Il est impossible de prévoir le nombre de cas litigieux par année. L'avocat-conseil du SUDD a été moins sollicité que prévu. En effet, avec les démarches de conciliation/médiation mises en place à l'interne, la plupart des cas sont réglés à l'amiable entre les parties.
420.3189.01	-19'657.60	Il s'agit des honoraires du bureau et de la CCL (secrétariat) selon arrêt Conseil d'Etat 1982. Cela est très variable en fonction des années en raison d'éventuels recours à la CDAP et/ou au TF, de travaux géométriques, etc. Comme chaque année, ce montant est estimé par la CCL et non par la Commune.
420.4801.00	19'657.60	
420.3189.02	-38'539.25	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.
420.3189.04	66'875.40	L'écart est notamment dû à deux études réalisées non prévues en lien avec le dépôt de postulats. La première concerne l'étude territoriale (CHF 42'000.-) qui a contribué à répondre aux deux postulats sur la mobilité et la seconde a porté sur l'élaboration d'un schéma directeur vélo (CHF 28'000.-) pour évaluer les potentiels de réalisation de pistes/bandes cyclables lors d'aménagements routiers.
420.4363.00	13'113.13	Diverses subventions Canton et Confédération pour label « Cité de l'Energie ».
430.3012.00	3'020.00	Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel auxiliaire à l'équipe Voirie a été légèrement dépassé. Ce dépassement est dû à l'engagement d'un collaborateur auxiliaire durant les mois de janvier et février en remplacement d'un employé de la Voirie absent pour longue durée pour cause d'accident. Ce dépassement est en partie compensé par les prestations d'assurances.
430.4361.00	47'410.35	
430.3135.00	-54'040.70	Les coûts de fourniture annuels du sel ne sont pas tout à fait représentatifs des conditions hivernales de l'année. En effet, l'effet "tampon" dû au stockage du sel dans les silos sis à Manlout (capacité 200 to) permet de stocker le sel d'une année à l'autre. Les températures clémentes du printemps, et surtout l'absence de neige en fin d'année, n'ont pas nécessité un nombre important d'interventions de salage et de déneigement.
430.3188.00	-9'616.50	
430.3137.02	6'875.81	Le tonnage de déchets publics (poubelles publiques, déchets lors de manifestations, etc.) a été sous-estimé lors de l'élaboration du budget.
430.3142.60	-39'966.75	Le montant prévu pour des aménagements routiers non planifiés n'a été que partiellement utilisé.
430.3146.02	-85'000.00	Le projet de prolongement de la ligne tl 3 sur le chemin de Maillefer a été reporté. Les montants prévus pour l'acquisition des terrains nécessaires à ce projet n'ont pas été engagés en 2018.
430.4801.00	-95'801.55	

430.3189.05	-27'266.90	De nombreuses études de projets routiers ont été différées ou réalisées en interne.
431.3143.00	55'084.71	Lors du bouclage des comptes 2017, la facture des Services industriels de Lausanne pour le contrat de maintenance des points lumineux de l'éclairage public ne nous était pas parvenue. Cette facture (CHF 55'779.95) a été payée en 2018.
431.3143.01	-15'707.25	Le montant prévu pour l'amélioration du réseau n'a été que partiellement utilisé.
431.4517.00	7'588.25	L'éclairage des accès publics des parcelles de dépendance des plans de quartier est géré par le Service des travaux et infrastructures, mais appartient aux propriétaires fonciers. La consommation de ces luminaires est facturée par les Services industriels de Lausanne à la Commune, qui refacture ensuite cette consommation aux propriétaires. Lors de l'établissement du budget, le nombre de points lumineux "privés" a été sous-estimé.
440.3145.03	-10'375.95	Le montant prévu pour une étude de réaménagement du cimetière n'a pas été engagé.
450.3012.00	-6'000.00	Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel auxiliaire à l'équipe Déchèterie n'a pas été engagé.
450.3141.61	-13'788.08	Le montant destiné à des réparations imprévues de conteneurs terriers (Molok) n'a pas été engagé.
450.3811.00	37'906.55	Les comptes "Attribution aux financements spéciaux" et "Prélèvement sur les financements spéciaux" servent à équilibrer le compte "450 - Ordures - déchets". Au bouclage des comptes 2018, l'excédent de revenus est de CHF 37'906.55.
450.4811.00	-12'670.00	
450.4656.00	-6'631.36	Le tonnage pris en compte par Gedrel pour la rétrocession de la taxe d'élimination du verre a été inférieur à celui prévu lors de l'établissement du budget.
460.3144.01	-69'537.14	Le montant prévu pour des aménagements de collecteurs non planifiés n'a été que partiellement utilisé.
460.3189.05	-196'576.62	De nombreuses études de projets de collecteurs ont été différées. Le projet de mise en conformité du réseau d'assainissement du secteur Martines/Couchant/Rionzi a notamment nécessité des investigations préalables importantes dans les parcelles privées. Le projet lui-même ne pourra intervenir qu'après achèvement de ces investigations.
460.3526.00	-65'730.14	L'exploitation de la STEP de Vidy est assurée par la Commune de Lausanne dans le cadre d'une entente intercommunale. La Commission intercommunale (CISTEP) examine le budget et les comptes. Les comptes font par ailleurs l'objet d'un contrôle par le service révision de la Commune de Lausanne. C'est cependant aux conseils communaux des 13 communes signataires de la convention qu'il incombe d'adopter le budget et les comptes (majorité des 13 conseils communaux requise). Les comptes de la STEP figurent en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre Commune découle de ces comptes, approuvés par la CISTEP dans sa séance du 20 mars 2019. Selon ce décompte, la participation communale est de CHF 633'254.50. L'écart avec le montant comptabilisé (CHF 639'569.86) s'explique par la prise en charge dans les comptes 2018 d'un correctif pour l'exercice 2017 de CHF 6'315.30.
Le Conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2018 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale.		
460.3811.00	407'873.40	Les comptes « Attribution aux financements spéciaux » et « Prélèvement sur les financements spéciaux » équilibrent le département 460 Egouts-épuración. Au bouclage des comptes 2018, l'excédent de revenus est donc de CHF 407'873.40.
460.4811.00	-133'234.00	
460.4341.00	24'775.80	Les taxes de raccordement sont encaissées lors du raccordement effectif des parcelles. Leur date de perception est dès lors difficile à estimer lors de l'établissement du budget.

520.3663.02	-19'641.56	Les courses et camps ont coûté moins que prévu lors de l'établissement du budget.
570.3189.00	-24'560.00	Le Service de la jeunesse et des loisirs a renégocié le contrat passé avec le prestataire du réfectoire, Novae. Le prix facturé par repas a ainsi passé de CHF 12.- à CHF 9.-. Par ailleurs, à la rentrée scolaire d'août 2018, les élèves de 5 et 6P n'ont plus été acceptés au réfectoire scolaire diminuant ainsi un peu le nombre d'élèves fréquentant le réfectoire. Ces deux éléments expliquent l'économie sur cette rubrique.
580.3011.01	9'557.15	Le marguillier a été en arrêt maladie toute l'année 2018. Le dépassement du budget est lié au fait que, conformément au règlement du personnel, son salaire a été versé ainsi que le salaire de son remplaçant. Les prestations perte de gain versées par notre assurance figurent dans le compte 580.4361.00.
610.3091.01	-5'704.40	Des formations prévues par le Bureau romand de sécurité au travail en Suisse pour les chargés de sécurité et les chargés de domaine et la Suva ont été annulées faute de participants.
610.3101.00	-6'394.20	Le budget a été prévu pour l'achat de pièces d'uniforme pour le nouvel aspirant de sécurité publique lequel, aurait dû prendre ses fonctions au 1 ^{er} janvier 2019. Etant donné que son engagement a été repoussé au 1 ^{er} avril, ledit achat a été annulé.
610.3143.02	21'817.65	Le dépassement est dû à l'achat et à l'installation de deux « triflash » supplémentaires « Danger Enfants » au chemin du Rionzi, suite à l'ouverture du collège du même nom à la rentrée scolaire d'août. Ces éléments n'avaient pas été prévus au budget.
610.3189.05	-20'000.00	Le budget prévu n'a pas été utilisé. Ce compte sert uniquement pour des études imprévues en cours d'année.
610.3524.00	5'130.60	Le dépassement est dû à la prise en charge de la facture globale des obsèques d'une personne décédée n'ayant plus de famille.
710.3525.03	-11'674.55	Le décompte final de l'EFAJE sera établi plus tard dans le courant de l'année 2019. Il n'est pas possible d'interpréter les comptes de cette rubrique actuellement.
710.3655.00	15'189.45	Frais pour évacuation et entreposage de mobilier dans garde-meubles suite à des exécutions forcées d'expulsions.
710.3665.00	18'874.60	Selon les statuts du Fonds André Serment, <i>"le rendement net du capital de la Fondation est transmis le premier semestre de chaque année civile qui suit le bouclage comptable au 31 décembre par le Conseil de fondation à la Municipalité de la Commune du Mont-sur-Lausanne, laquelle en dispose librement, conformément au but du Fonds"</i> .
710.4690.00	21'536.65	
710.4525.01	188'166.70	Ce montant concerne le décompte final 2017 de l'EFAJE, le réseau mandaté par la Commune pour organiser l'accueil préscolaire et parascolaire.