



Préavis au Conseil communal

Comptes 2019

Municipalité

M. Jean-Pierre Sueur, Syndic

N°04/2020

Préavis adopté par la Municipalité le 6 avril 2020

RÉSULTAT DES COMPTES 2019 - RÉCAPITULATION	2
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2019	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 31.12.2019	47 - 51
COMPTES D'INVESTISSEMENT	52
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	53
Bâtiments et constructions	54
Forêts	54
Mobilier, machines et véhicules	54
Marchandises et approvisionnements	54
Titres et papiers valeurs	55
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	56 - 58
COMPTES 2019 CISTEP	59 - 61
COMPTES 2019 SDIS LA MEBRE	62 - 65
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	66 - 75

Comptes 2019 - Récapitulation

FONCTIONS	COMPTE 2019				BUDGET 2019				COMPTE 2018			
	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%
ADMINISTRATION GENERALE	5'691'503.31	10.691	208'704.55	0.403	5'580'650.00	10.358	190'300.00	0.366	5'241'803.31	10.383	102'234.30	0.201
FINANCES	15'078'394.49	28.323	42'220'427.57	81.519	15'240'887.00	28.288	43'153'499.00	83.096	14'469'482.77	28.661	41'236'223.36	80.985
DOMAINES ET BATIMENTS	7'797'633.80	14.647	3'409'831.64	6.584	7'794'580.00	14.467	3'010'530.00	5.797	8'344'065.11	16.528	3'757'682.42	7.380
TRAVAUX	7'910'904.65	14.859	3'755'715.05	7.252	8'180'120.00	15.183	3'900'580.00	7.511	6'896'417.39	13.660	3'702'692.71	7.272
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'665'264.54	3.128	236'535.80	0.457	1'806'260.00	3.352	226'000.00	0.435	1'594'147.58	3.158	226'156.35	0.444
SECURITE PUBLIQUE	2'794'722.00	5.249	319'046.50	0.616	2'807'425.00	5.211	222'500.00	0.428	2'695'323.60	5.339	249'514.33	0.490
SECURITE SOCIALE	12'299'705.00	23.103	1'641'569.60	3.170	12'468'489.00	23.142	1'228'570.00	2.366	11'243'822.50	22.272	1'643'625.35	3.228
	53'238'127.79	100.00	51'791'830.71	100.00	53'878'411.00	100.00	51'931'979.00	100.00	50'485'062.26	100.00	50'918'128.82	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES			1'446'297.08				1'946'432.00		433'066.56			
	53'238'127.79		53'238'127.79		53'878'411.00		53'878'411.00		50'918'128.82		50'918'128.82	

**COMMENTAIRES SUR LES
COMPTES 2019**

Résultat des comptes 2019

Comptes de fonctionnement

Introduction

Les comptes de l'exercice 2019 se soldent par un **résultat opérationnel déficitaire de CHF 1'904'073.68**. L'excédent de charges, après prise en considération du décompte final 2018 du Réseau EFAJE, de la péréquation, de la nouvelle organisation policière et de la facture sociale est de **CHF 1'446'297.08**. Ce résultat présente un écart de -CHF 500'134.92 par rapport au budget 2019 qui prévoyait un excédent de charges de CHF 1'946'432.-.

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 moins élevées qu'attendu. Elles sont inférieures de CHF 1 million par rapport au budget mais supérieures de CHF 0.68 million aux comptes 2018. Contrairement aux prévisions budgétaires, cet écart est principalement lié à la diminution de l'impôt sur les personnes physiques (revenu, fortune, à la source et spécial étrangers) de CHF 1.19 million, l'impôt sur les personnes morales (bénéfice et capital) est quant à lui en augmentation de CHF 0.40 million. Le résultat concernant les impôts aléatoires et non maîtrisables, notamment les impôts sur les droits de mutation, successions et donations et gains immobiliers enregistre une diminution de CHF 0.88 million. Les écarts constatés entre le budget et les comptes de l'exercice 2019 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 inférieur de 3.14% par rapport au budget, peuvent être considérées comme bien maîtrisées. La marge d'autofinancement a néanmoins permis à la Commune de financer un peu plus de la moitié des dépenses d'investissements réalisées en 2019, soit à hauteur de 52.25%.

Résultat du compte de fonctionnement

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart en CHF	En %
Revenus ordinaires	51'295'033.11	51'931'979.00	-636'945.89	-1.23
Prélèvements fonds et financements spéciaux	-361'281.50	-1'305'980.00		
Ecritures internes	-2'027'859.45	-1'456'790.00		
Revenus épurés *	48'905'892.16	49'169'209.00	-263'316.84	-0.54
Charges ordinaires	53'199'106.79	53'878'411.00	-679'304.21	-1.26
Amortissements	-4'629'037.02	-4'965'165.00		
Attributions fonds et financements spéciaux	-1'341'109.29	-788'900.00		
Ecritures internes	-2'027'859.45	-1'456'790.00		
Charges épurées *	45'201'101.03	46'667'556.00	-1'466'454.97	-3.14
Résultat opérationnel / Excédent de charges	1'904'073.68	1'946'432.00	-42'358.32	
Résultat EFAJE 2018 **	-300'314.60			
Résultat des péréquations 2018 ***	-157'462.00			
Excédent de revenus (-) / charges	1'446'297.08	1'946'432.00	-500'134.92	

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

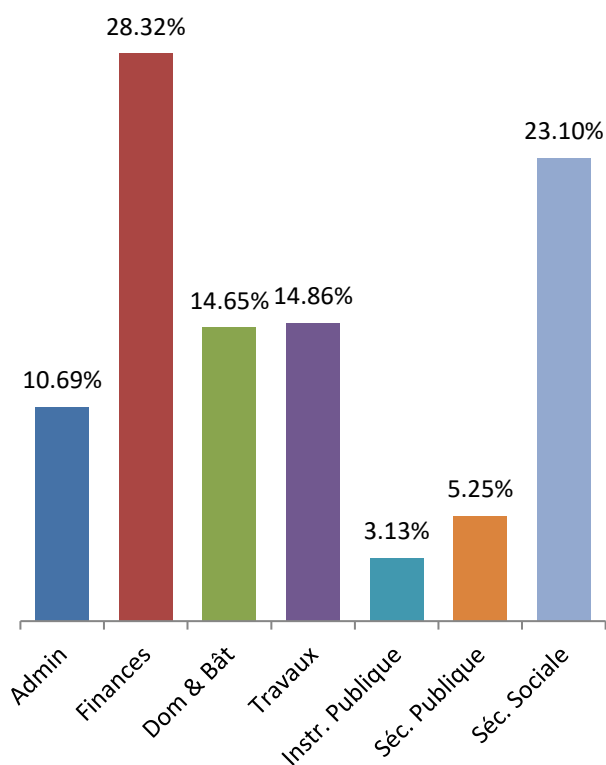
** Compte 710.4525.01 (- CHF 300'314.60.-)

*** Comptes 220.4520.01 (- CHF 83'246.-) + 610.3510.01 (+ CHF 39'021.-) + 720.4515.00 (- CHF 113'237.-)

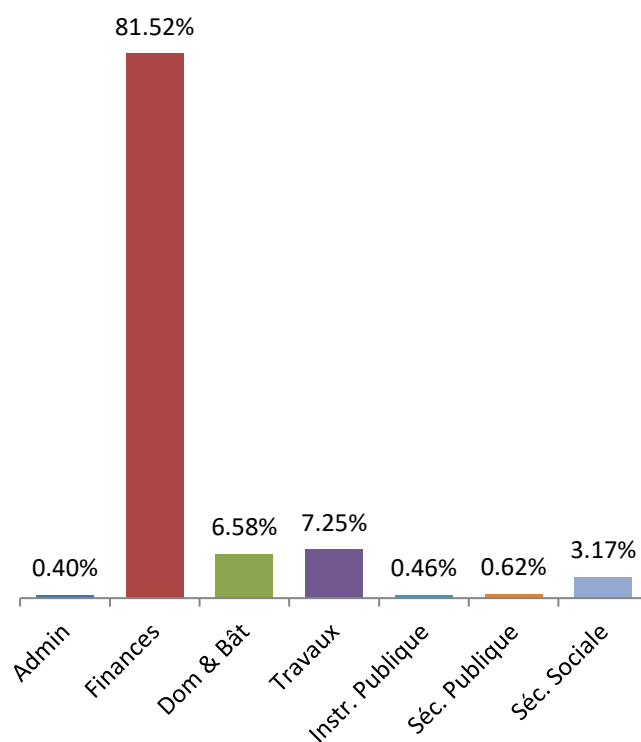
Résultat par fonction

Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
Administration	5'691'503.31	208'704.55	5'580'650.00	190'300.00	92'448.76	1.72
Finances	15'078'394.49	42'220'427.57	15'240'887.00	43'153'499.00	770'578.92	-2.76
Dom. & bâtiments	7'797'633.80	3'409'831.64	7'794'580.00	3'010'530.00	-396'247.84	-8.28
Travaux	7'910'904.65	3'755'715.05	8'180'120.00	3'900'580.00	-124'350.40	-2.91
Instruction publique	1'665'264.54	236'535.80	1'806'260.00	226'000.00	-151'531.26	-9.59
Sécurité publique	2'794'722.00	319'046.50	2'807'425.00	222'500.00	-109'249.50	-4.23
Sécurité sociale	12'299'705.00	1'641'569.60	12'468'489.00	1'228'570.00	-581'783.60	-5.18
Totaux	53'238'127.79	51'791'830.71	53'878'411.00	51'931'979.00	-500'134.92	
Excédent		1'446'297.08		1'946'432.00	-500'134.92	
	53'238'127.79	53'238'127.79	53'878'411.00	53'878'411.00		

Comptes 2019 - Charges par fonction



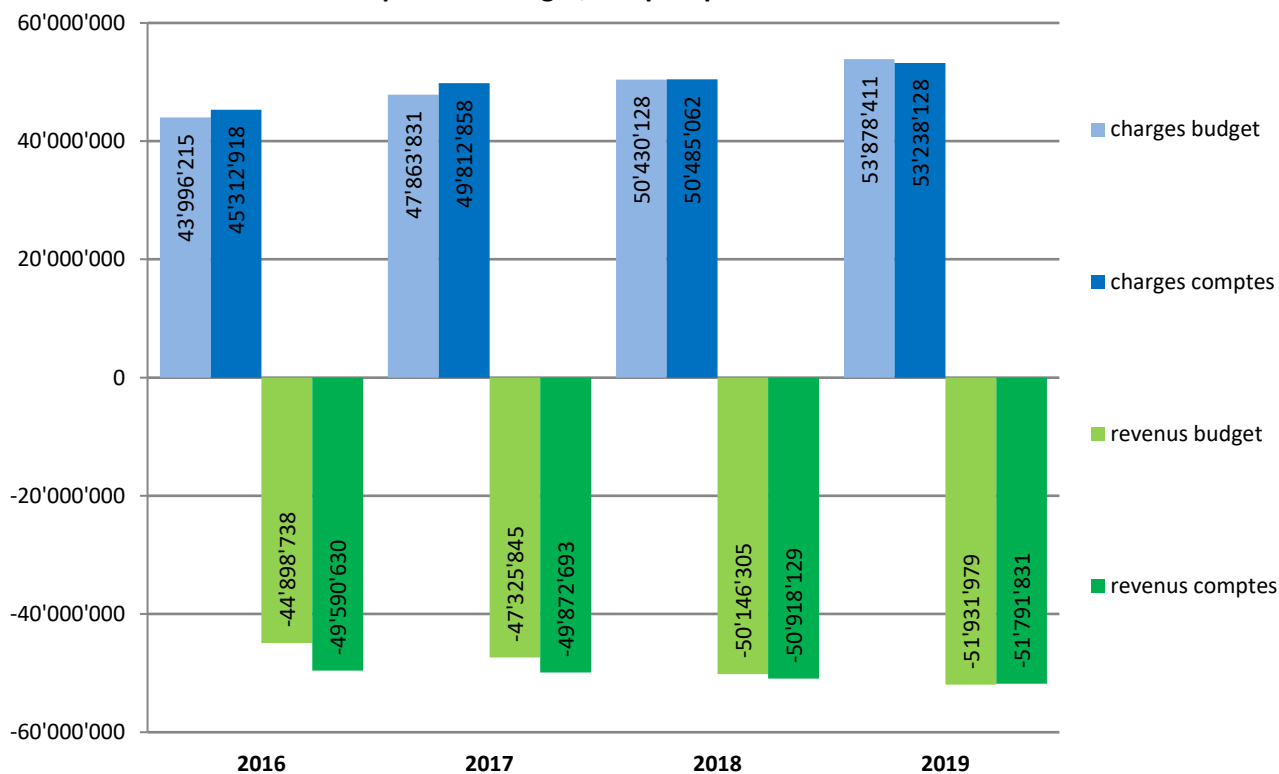
Comptes 2019 - Revenus par fonction



Résultat par nature

Compte	Désignation	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart en CHF	En %
Charges par nature					
30	Autorités et personnel	7'999'152.85	7'837'250.00	161'902.85	2.07
31	Biens, services, marchandises	8'342'157.25	9'761'970.00	-1'419'812.75	-14.54
32	Intérêts passifs	727'707.87	820'000.00	-92'292.13	-11.26
33	Amortissements	5'109'866.31	5'265'165.00	-155'298.69	-2.95
35	Rbts et subv. Collectivités	25'482'086.18	25'633'721.00	-151'634.82	-0.59
36	Aides et subventions	2'208'188.59	2'314'615.00	-106'426.41	-4.60
38	Attributions aux fonds spéciaux	1'341'109.29	788'900.00	552'209.29	70.00
39	Imputations internes	2'027'859.45	1'456'790.00	571'069.45	39.20
3	Charges	53'238'127.79	53'878'411.00	-640'283.21	-1.19
Revenus par nature					
40	Impôts	34'984'351.83	36'246'100.00	-1'261'748.17	-3.48
41	Patentes, concessions	335'212.48	325'900.00	9'312.48	2.86
42	Revenus du patrimoine	1'251'890.74	1'244'040.00	7'850.74	0.63
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'754'518.29	2'980'500.00	774'018.29	25.97
44	Parts à des recettes cantonales	399'868.75	654'000.00	-254'131.25	-38.86
45	Participations et rbts collectivités	8'513'513.63	7'546'969.00	966'544.63	12.81
46	Autres participations et subventions	163'334.04	171'700.00	-8'365.96	-4.87
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	361'281.50	1'305'980.00	-944'698.50	-72.34
49	Imputations internes	2'027'859.45	1'456'790.00	571'069.45	39.20
4	Revenus	51'791'830.71	51'931'979.00	-140'148.29	-0.27

Comparaison budget/comptes période 2016-2019



Charges de fonctionnement

Les écarts principaux entre les comptes 2019 et le budget 2019, 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	17'944.15
301	Personnel administratif et d'exploitation	CHF	96'381.65
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	CHF	-22'637.00
303	Assurances sociales	CHF	46'789.40
304	Caisse de pensions et prévoyance	CHF	-21'993.35
305	Assurance accidents et maladie	CHF	21'050.80
306	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	-4'038.35
308	Personnel intérimaire	CHF	44'823.15
309	Autres charges des autorités et du personnel	CHF	<u>-16'417.60</u>
Total		CHF	161'902.85

31 Biens, services, marchandises			
310	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	-23'001.12
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	CHF	-116'034.88
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	CHF	-277'691.48
313	Autres fournitures et marchandises	CHF	-74'818.75
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	CHF	-200'257.23
315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	CHF	8'302.54
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	CHF	1'288.90
317	Réceptions et manifestations	CHF	-32'235.90
318	Honoraires et prestations de services	CHF	-694'239.13
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	CHF	<u>-11'125.70</u>
Total		CHF	-1'419'812.75

32 Intérêts passifs			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	CHF	-66'368.35
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	CHF	<u>-25'923.78</u>
Total		CHF	-92'292.13

33 Amortissements			
330	Amortissements du patrimoine financier	CHF	180'829.29
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	CHF	<u>-336'127.98</u>
Total		CHF	-155'298.69

35 Remb., particip. et subv. à des collectivités			
351	Canton	CHF	36'017.55
352	Communes et associations de communes	CHF	<u>-187'652.37</u>
Total		CHF	-151'634.82

Cette rubrique est composée pour l'essentiel de nos participations aux charges de péréquation ainsi qu'aux associations intercommunales (Police, SDIS, CISTEP et ORPC) mais également à la couverture du déficit des transports publics et du Centre sportif de Malley (CSM). Ce sont des charges sur lesquelles la Municipalité ne peut avoir que peu d'influence. Si notre participation aux associations intercommunales reste stable dans le domaine pré et parascolaire, l'augmentation la plus marquée par rapport aux comptes 2018 reste la facture sociale ainsi que la péréquation intercommunale, qui correspond à un fonds de solidarité entre les différentes communes du canton. Cette dernière est alimentée en fonction de la capacité contributive des communes.

Compte	Désignation	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart en CHF	En %
Participations et subventions à des collectivités publiques					
351	Canton	10'899'646.55	10'863'629.00	36'017.55	0.33
352	Communes et associations	14'582'439.63	14'770'092.00	-187'652.37	-1.27
Participation totale		25'482'086.18	25'633'721.00	-151'634.82	-0.59
En % des charges épurées		56.37%	54.93%		

Suite à la validation par le Département des institutions et de la sécurité du décompte final de la péréquation 2018, nous enregistrons un résultat positif de **CHF 83'246.-** (-3.93%), ce qui porte notre participation nette à la péréquation 2018 à CHF 2'033'113.-, soit une **augmentation de 6.29%** (CHF 120'228.-) par rapport à notre participation pour l'année 2017.

Concernant le décompte final de la facture sociale 2018, nous enregistrons un résultat positif de **CHF 113'237.-** (-1.54%), ce qui porte notre participation nette de la facture sociale 2018 à CHF 7'235'477.-, soit une **diminution de 1.70%** (-CHF 125'440.-) par rapport à notre participation pour l'année 2017.

Pour le décompte final de la réforme policière 2018, nous enregistrons un résultat négatif de **CHF 39'021.-** (+3.19%), ce qui porte notre participation nette à CHF 1'260'693.-, soit une **augmentation de 3.55%** (CHF 43'279.-) par rapport à notre participation pour l'année 2017.

Notre participation 2019 **provisoire** à la facture sociale, à la péréquation intercommunale et à la réforme policière se monte à CHF 11'937'219.-. Le décompte final 2019 doit nous être communiqué d'ici fin juin 2020.

Evolution de la participation communale aux péréquations							
	Acomptes	Décompte	Ecart 19/18		Décompte	Ecart 19/17	
	2019	2018	En CHF	En %	2017	En CHF	En %
Solde net facture sociale	8'378'191	7'235'477	1'142'714	15.79	7'360'917	1'017'274	13.82
Solde net péréquation	2'339'513	2'033'113	306'400	15.07	1'912'885	426'628	22.30
Solde net réforme policière	1'219'515	1'260'693	-41'178	-3.27	1'217'414	2'101	0.17
Solde net des péréquations	11'937'219	10'529'283	1'407'936	13.37	10'491'216	1'446'003	13.78

Evolution de la participation communale à la facture sociale cantonale							
Régime social	Comptes	Ecart	Comptes	Ecart	Comptes	Ecart	Acomptes
	2016	16/17	2017	17/18	2018	18/19	2019
PC à domicile et hébergement	2'187'949	+2.8%	2'221'211	-1.7%	2'169'590	+15.8%	2'514'020
Assurance maladie	737'028		799'501		892'914		1'192'733
RI + part. assurance chômage	2'487'924		2'508'982		2'381'870		2'683'372
Subv. et aides aux handicapés	1'059'255		1'035'426		1'000'617		1'147'850
PCFam et autres prest. Sociales	426'529		504'768		522'314		539'063
Bourses d'étude/apprentissage	262'830		291'029		268'172		301'153
Total participation communale	7'161'515		7'360'917		7'235'477		8'378'191

36	Aides et subventions		
365	Aides, subventions à des institutions privées	CHF	-16'864.55
366	Aides individuelles	CHF	-89'561.86
Total		CHF	-106'426.41

38	Attributions aux fonds et financements spéciaux		
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	CHF	28'597.91
381	Attributions aux financements spéciaux	CHF	523'611.38
Total		CHF	552'209.29

Revenus de fonctionnement

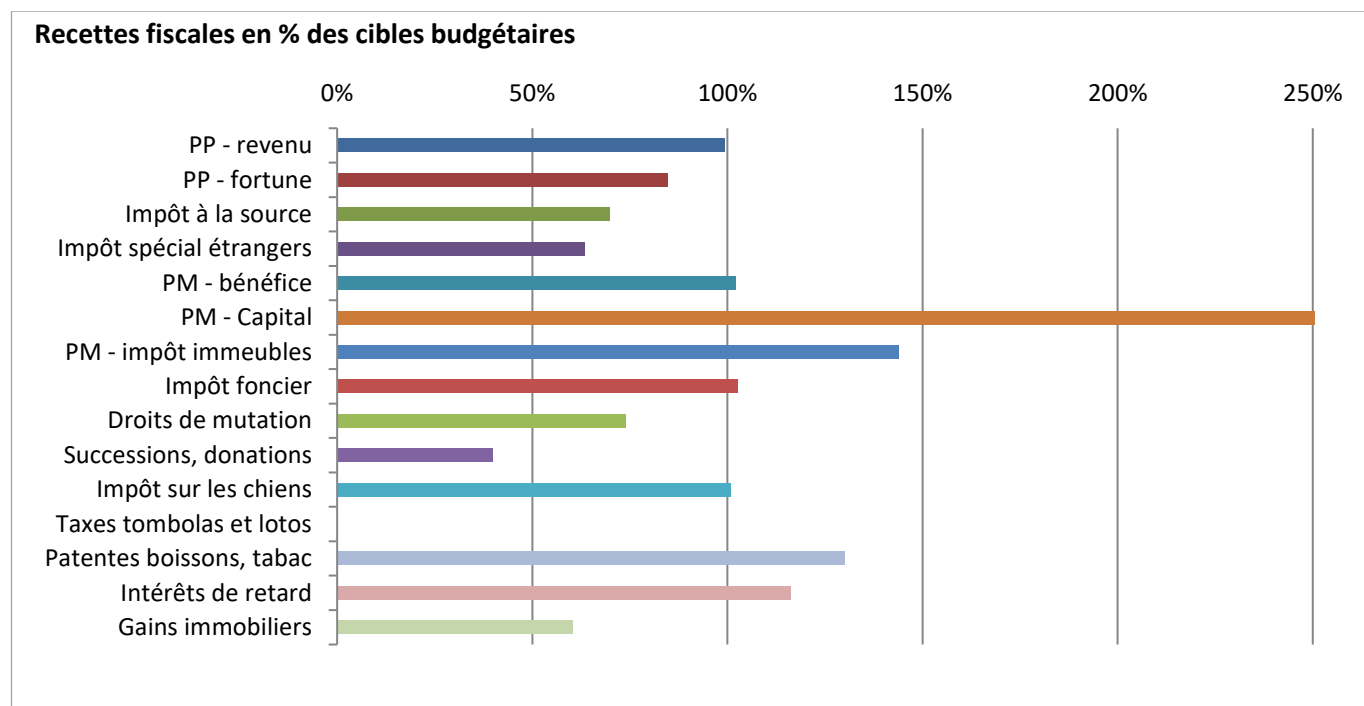
Les écarts principaux entre les comptes 2019 et le budget 2019, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

40	Impôts		
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	CHF	-1'192'086.92
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	CHF	480'886.95
402	Impôt foncier	CHF	72'849.50
404	Droits de mutation	CHF	-352'556.40
405	Impôts sur les successions et donations	CHF	-271'041.30
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	CHF	200.00
Total		CHF	-1'261'748.17

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart C19/B19		Comptes 2018	Ecart C19/C18	
			En CHF	En %		En CHF	En %
PP - revenu	24'042'229.83	24'200'000.00	-157'770.17	-0.65	23'370'395.04	+671'834.79	+2.87
PP - fortune	3'532'074.11	4'170'000.00	-637'925.89	-15.30	3'385'862.23	+146'211.88	+4.32
Impôt à la source	579'945.64	830'000.00	-250'054.36	-30.13	375'002.01	+204'943.63	+54.65
Impôt spécial étrangers	253'663.50	400'000.00	-146'336.50	-36.58	470'446.05	-216'782.55	-46.08
PM - bénéfice	1'837'337.15	1'800'000.00	+37'337.15	+2.07	2'224'686.85	-387'349.70	-17.41
PM - capital	508'822.75	140'000.00	+368'822.75	+263.44	359'796.05	+149'026.70	+41.42
PM - impôt immeubles	244'727.05	170'000.00	+74'727.05	+43.96	346'593.80	-101'866.75	-29.39
Impôt foncier	2'772'849.50	2'700'000.00	+72'849.50	+2.70	2'894'792.85	-121'943.35	-4.21
Droits de mutation	997'443.60	1'350'000.00	-352'556.40	-26.12	898'427.70	+99'015.90	+11.02
Successions, donations	178'958.70	450'000.00	-271'041.30	-60.23	151'110.60	+27'848.10	+18.43
Impôt sur les chiens	36'300.00	36'000.00	+300.00	+0.83	33'750.00	+2'550.00	+7.56
Taxes tombolas et lotos	0.00	100.00	-100.00	-100.00	120.00	-120.00	-100.00
Patentes boissons, tabac	33'696.35	25'900.00	+7'796.35	+30.10	31'618.50	+2'077.85	+6.57
Intérêts de retard	238'035.94	205'000.00	+33'035.94	+16.12	271'035.68	-32'999.74	-12.18
Gains immobiliers	392'541.20	650'000.00	-257'458.80	-39.61	609'797.95	-217'256.75	-35.63
Compensation VD RIE III	458'689.60	0.00	+458'689.60	+100.00	0.00	+458'689.60	+100.00
Recettes fiscales	36'107'314.92	37'127'000.00	-1'019'685.08	-2.75	35'423'435.31	+683'879.61	+1.93

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 2019 tablèrent sur une augmentation des recettes fiscales par rapport au budget 2018, 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 36.10 millions, soit CHF 0.68 million de plus que l'exercice précédent (+1.93%). Cette augmentation est due principalement à l'impôt des personnes physiques, l'impôt à la source, l'impôt sur le capital des personnes morales et la compensation cantonale RIE III, accordée dès 2019. L'écart entre comptes et budget 2019 est inférieur de -2.75%. Contrairement aux prévisions, les baisses les plus importantes ne se sont pas produites sur les personnes morales mais sur l'ensemble des impôts des personnes physiques ainsi que sur les impôts considérés comme aléatoires et non maîtrisables, soit les droits de mutation, l'impôt sur les successions et donations et l'impôt sur les gains immobiliers.



41 Patentes, concessions

410	Patentes	CHF	7'796.35
411	Concessions	CHF	<u>1'516.13</u>
Total		CHF	9'312.48

42 Revenus du patrimoine

422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	CHF	33'076.04
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	CHF	5'459.80
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	CHF	<u>-30'685.10</u>
Total		CHF	7'850.74

43 Taxes, émoluments, produits des ventes

431	Émoluments	CHF	-5'688.40
433	Ecolage	CHF	3'160.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	CHF	280'570.42
435	Ventes et prestations de services	CHF	33'109.77
436	Remboursements de tiers	CHF	431'359.95
437	Amendes	CHF	<u>31'506.55</u>
Total		CHF	774'018.29

44 Parts à des recettes cantonales			
441	Parts à des recettes cantonales	CHF	<u>-254'131.25</u>
Total		CHF	-254'131.25
45 Participations et remboursements des collectivités			
451	Canton	CHF	582'315.15
452	Communes et associations de communes	CHF	<u>384'229.48</u>
Total		CHF	966'544.63
46 Autres participations et subventions			
465	Participations et subventions de tiers	CHF	-8'865.96
469	Dons et legs	CHF	<u>500.00</u>
Total		CHF	-8'365.96
48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux			
480	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement	CHF	-793'810.75
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	CHF	<u>-150'887.75</u>
Total		CHF	-944'698.50

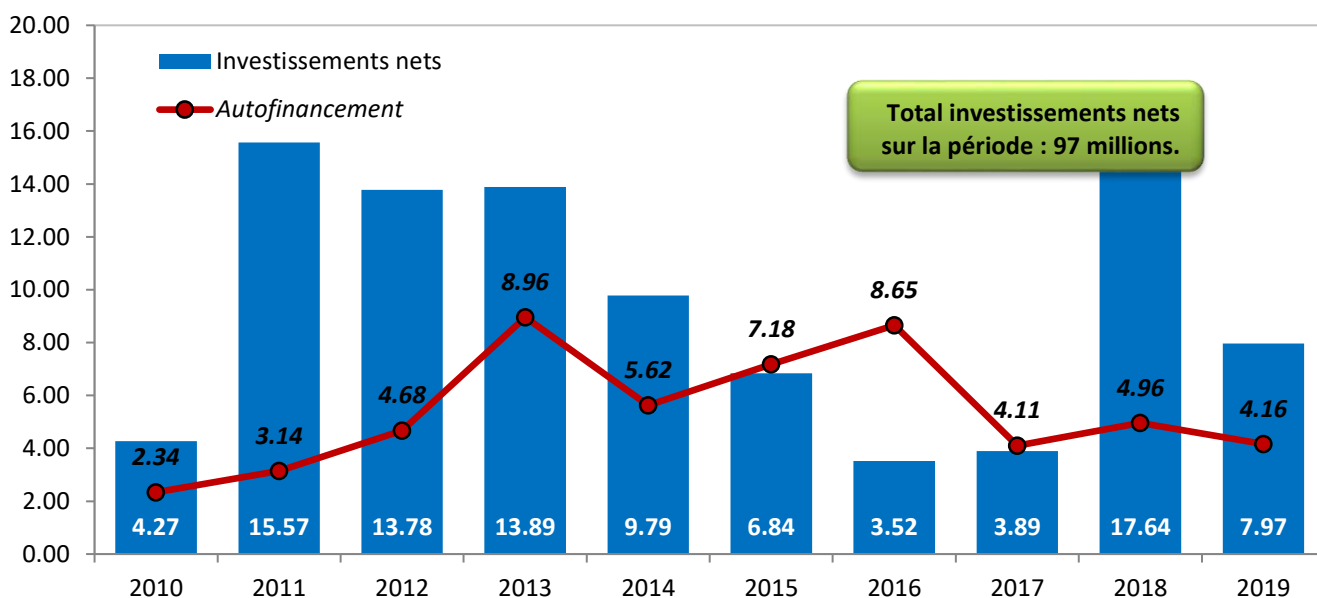
Investissements

Les dépenses d'investissement réalisées en 2019 se sont réparties ainsi :

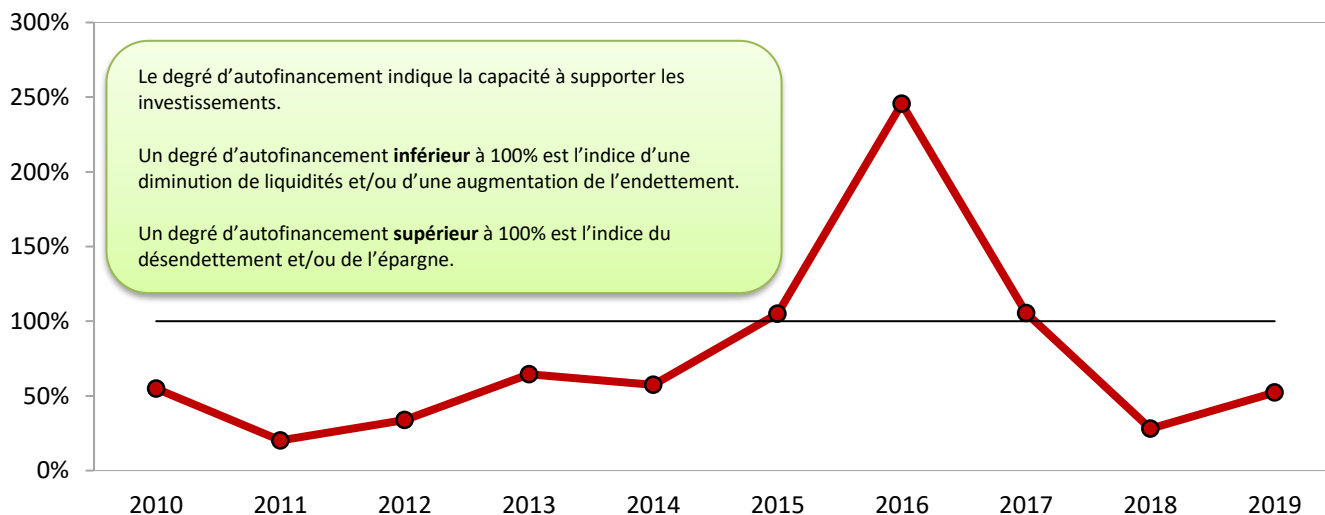
Investissement du patrimoine administratif	
Ouvrage de génie civil et d'assainissement	3'004'460.69
Bâtiments et constructions	5'361'144.70
Mobilier, machines et véhicules	0.00
Investissements bruts	8'365'605.39
Subsides et participations de tiers	-398'574.90
Investissements nets	7'967'030.49

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

Investissements nets 2010 - 2019



Degré d'autofinancement 2010 - 2019



Trésorerie et endettement

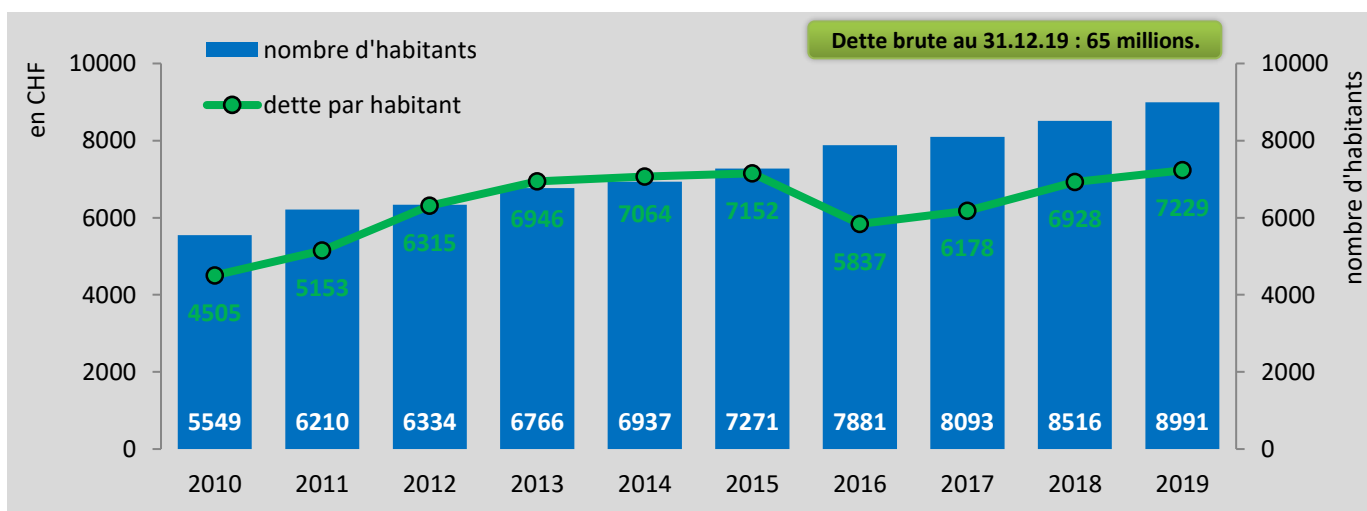
Le tableau de financement permet de déterminer le flux de trésorerie (cash flow) généré durant l'exercice comptable et explique l'utilisation des liquidités au cours de la même période. Le résultat du tableau de financement correspond à l'augmentation ou à la diminution des liquidités.

Nous pouvons constater qu'un cash flow de CHF 4.1 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

	31.12.2019	31.12.2018
Résultat du compte de fonctionnement	-1'446'297.08	433'066.56
+ Amortissements du patrimoine administratif	4'629'037.02	4'320'938.07
+ Attributions fonds/financements spéciaux	1'341'109.29	1'648'779.95
- Prélèvements fonds/financements spéciaux	-361'281.50	-1'441'406.95
= Marge brute d'autofinancement	4'162'567.73	4'961'377.63
Fonds de roulement		
(Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants	536'504.19	-131'346.58
(Augm.) Dimin. des actifs transitoires	36'679.58	-60'264.36
(Augm.) Dimin. des passifs transitoires	-32'588.30	465'886.73
= Flux généré par le fonds de roulement	540'595.47	274'275.79
= Flux généré par le fonctionnement	4'703'163.20	5'235'653.42
Investissements		
Charges d'investissements	8'365'605.39	-17'660'346.01
Produits de désinvestissements	398'574.90	21'179.54
= Flux généré par les investissements	7'967'030.49	-17'639'166.47
Financement		
Charges monétaires liées aux papiers valeurs	-10.60	-10.60
Remboursement des emprunts	-13'000'000.00	-20'000'000.00
Nouveaux emprunts	19'000'000.00	29'000'000.00
Produits monétaires liés aux fonds de réserve	0.00	5'433.10
= Flux généré par les activités de financement	5'999'989.40	9'005'422.50
Disponibilités		
Variation nette des disponibilités	2'736'122.11	-3'398'090.55
+ Disponibilités au début de l'exercice	4'710'098.62	8'108'189.17
= Disponibilités en fin d'exercice	7'446'220.73	4'710'098.62

Endettement brut par habitant 2010 - 2019



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 04/2020 de la Municipalité du 6 avril 2020 ;
- 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 2019 ;
- De porter l'excédent de charges de CHF 1'446'297.08 en diminution 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 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'691'503.31	208'704.55	5'580'650.00	190'300.00	5'241'803.31	102'234.30
101	Conseil communal	94'820.70	-	86'000.00	-	78'078.15	-
3003.00	Rétribution des autorités	40'111.20		43'000.00		37'510.00	
3069.01	Indemnités Bureau et scrutins	42'190.85		37'000.00		35'895.55	
* 3099.00	Frais divers élections communales	6'158.50		-		-	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	3'944.10		4'000.00		3'771.65	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'416.05		2'000.00		900.95	
102	Municipalité	405'000.00	-	390'000.00	-	390'000.00	-
3003.00	Rétribution des autorités	405'000.00		390'000.00		390'000.00	
110	Administration communale	293'294.39	41'107.45	281'000.00	19'600.00	312'048.95	21'517.20
3061.00	Frais de déplacements	12'124.80		10'000.00		10'923.80	
3102.00	Publications, frais d'annonces	20'686.05		25'000.00		21'757.25	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'958.55		5'000.00		5'524.00	
* 3102.02	Communication et promotion	23'768.00		40'000.00		46'485.05	
3109.01	Gestion documentaire et archives	9'020.00		5'000.00		53'573.15	
* 3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	2'393.10		10'000.00		3'704.05	
3151.00	Entretien mobilier et machines	73.70		1'000.00		771.70	
3155.00	Entretien des véhicules	13'656.85		10'000.00		7'497.15	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	54'713.95		55'000.00		46'824.80	
3181.00	Frais de port, CCP	34'085.15		35'000.00		28'942.31	
3182.00	Frais de téléphones	13'062.15		13'000.00		14'129.80	
3183.00	Frais administration	25'638.39		25'000.00		25'983.95	
3183.01	Frais bancaires	6'549.15		7'000.00		6'871.69	
* 3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	22'921.80		10'000.00		11'708.90	
* 3185.00	Honoraires et frais d'expertises	48'642.75		30'000.00		27'351.35	
4311.00	Emoluments de chancellerie		5'090.00		5'000.00		5'090.00
4313.00	Naturalisations		10'850.00		10'000.00		12'800.00
4352.00	Ventes d'imprimés et matériel		1'618.50		1'000.00		637.40
4362.00	Remboursements de frais		7'898.95		3'600.00		2'989.80
* 4363.00	Participations et remboursements de tiers		15'650.00		-		-
120	Economat	29'770.05	-	30'000.00	-	29'850.60	-
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	29'770.05		30'000.00		29'850.60	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130	Personnel et assurances	1'281'843.45	5'157.10	1'250'270.00	-	1'213'888.15	4'458.20
3011.00	Traitements du personnel	659'400.65		637'790.00		632'442.60	
3030.00	Assurances sociales	94'056.05		83'600.00		84'170.60	
3035.00	Allocations familiales	1'800.00		2'120.00		2'240.00	
3040.00	Caisse de pensions	135'761.25		129'460.00		127'005.00	
3050.00	Assurance maladie	81'722.00		75'000.00		76'138.80	
3050.01	Assurance accidents	151'328.80		137'000.00		151'986.15	
* 3069.00	Frais divers	23'402.10		30'000.00		9'960.00	
* 3091.00	Formation du personnel	23'737.25		40'000.00		25'017.70	
3092.00	Optimisation de l'organisation interne	2'987.35		5'000.00		1'615.50	
3186.00	Assurances	13'641.50		13'300.00		12'176.55	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	94'006.50		97'000.00		91'135.25	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		1'557.00		-		-
4361.02	Assurances, participation aux excédents		3'600.10		-		4'458.20
150	Affaires culturelles, loisirs	779'916.25	3'900.00	841'180.00	5'000.00	659'300.40	2'650.00
3011.00	Traitements du personnel	169'361.60		179'590.00		108'238.00	
3030.00	Assurances sociales	15'758.10		15'710.00		9'456.90	
3035.00	Allocations familiales	484.60		480.00		480.00	
3040.00	Caisse de pensions	27'751.60		29'700.00		18'153.90	
3069.00	Frais divers	140.00		-		-	
3102.03	Journal communal	117'566.05		121'000.00		108'293.35	
* 3170.01	Manifestations et animations	63'322.10		82'500.00		47'149.50	
3193.00	Cotisations Lausanne Région	69'916.35		70'600.00		66'443.55	
3193.01	Cotisations institutions de droit privé	12'384.85		12'400.00		12'077.45	
3513.00	Contribution Fondation pour l'enseignement de la musique	80'902.00		81'700.00		76'883.50	
3523.00	Participation fonds culturel région lausannoise	85'160.00		86'000.00		80'930.00	
3653.00	Subventions sociétés locales	107'538.70		114'000.00		97'260.00	
* 3655.10	Aide aux parents - familles EMMML	-		10'000.00		-	
* 3659.00	Dons	13'730.30		20'000.00		18'784.25	
3659.01	Dons culturels	3'400.00		5'000.00		2'650.00	
3659.02	Projet Solidarit'eau	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3809.00	Attribution fonds réserve Institutions culturelles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4690.02	Dons et legs Institutions		500.00		-		-
4801.00	Prélèvement fonds réserve		3'400.00		5'000.00		2'650.00
176	Installations sportives	70'000.00	-	40'000.00	-	40'000.00	-
* 3523.01	Participation au déficit du CSM	70'000.00		40'000.00		40'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
182	Transports publics	2'461'886.65	58'540.00	2'385'600.00	65'700.00	2'358'660.61	56'490.00
3527.00	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	376'733.10		422'300.00		371'707.50	
3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'998'973.15		1'876'900.00		1'901'576.41	
3527.02	Fonds intercommunal service taxis	16'180.40		16'400.00		15'376.70	
3663.00	Achat de cartes journalières CFF	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4653.00	Vente de cartes journalières CFF		58'540.00		65'700.00		56'490.00
190	Informatique	274'971.82	100'000.00	276'600.00	100'000.00	159'976.45	17'118.90
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	119'864.40		120'400.00		25'819.85	
3151.00	Entretien mobilier et machines	144'552.82		146'200.00		129'772.10	
3189.05	Frais d'études	10'554.60		10'000.00		4'384.50	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		100'000.00		100'000.00		17'118.90

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	15'078'394.49	42'220'427.57	15'240'887.00	43'153'499.00	14'469'482.77	41'236'223.36
210	Impôts	1'861'971.24	36'107'314.92	1'711'570.00	37'127'000.00	1'771'583.80	35'423'435.31
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	19'629.71		15'000.00		17'583.20	
3187.00	Frais perception impôts	240'701.92		230'000.00		226'669.75	
* 3191.00	Impôts communaux, rétrocession	40'164.10		60'000.00		60'723.55	
* 3290.00	Intérêts rémunérateurs	14'076.22		40'000.00		14'016.96	
* 3301.01	Dégrèvements, ristournes, remises	480'829.29		300'000.00		352'530.34	
3515.03	Participation sur recettes conjoncturelles	1'066'570.00		1'066'570.00		1'100'060.00	
4001.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		24'042'229.83		24'200'000.00		23'370'395.04
4002.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		3'532'074.11		4'170'000.00		3'385'862.23
* 4003.00	Impôt à la source		579'945.64		830'000.00		375'002.01
* 4004.00	Impôt spécial étrangers		253'663.50		400'000.00		470'446.05
4011.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		1'837'337.15		1'800'000.00		2'224'686.85
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		508'822.75		140'000.00		359'796.05
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		244'727.05		170'000.00		346'593.80
4020.00	Impôt foncier		2'772'849.50		2'700'000.00		2'894'792.85
4040.00	Droits de mutation		997'443.60		1'350'000.00		898'427.70
4050.00	Impôt sur les successions et donations		178'958.70		450'000.00		151'110.60
4061.00	Impôt sur les chiens		36'300.00		36'000.00		33'750.00
4063.00	Taxes sur les tombolas et lotos		-		100.00		120.00
* 4101.00	Taxes LADB et patentes diverses		33'696.35		25'900.00		31'618.50
4221.00	Intérêts de retard		238'035.94		205'000.00		271'035.68
4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		392'541.20		650'000.00		609'797.95
4510.00	Compensation cantonale RIE III		458'689.60		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	Service financier	9'037'642.65	6'113'112.65	9'104'012.00	6'026'499.00	8'732'037.90	5'703'005.70
3223.00	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	713'631.65		780'000.00		783'483.90	
3520.00	Alimentation fonds de péréquation	8'324'011.00		8'324'012.00		7'773'606.00	
3520.01	Décompte final fonds de péréquation	-		-		174'948.00	
4221.01	Intérêts créanciers et dividendes		38'040.10		38'000.00		38'050.60
4412.00	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		7'327.55		4'000.00		7'709.10
4520.00	Retour fonds de péréquation		3'636'364.00		3'636'364.00		3'478'901.00
4520.01	Retour dépenses thématiques		2'348'135.00		2'348'135.00		2'178'345.00
4520.02	Décompte final fonds de péréquation		83'246.00		-		-
230	Attributions fonds réserve et amortissements	4'178'780.60	-	4'425'305.00	-	3'965'861.07	109'782.35
* 3311.00	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	808'250.55		1'059'556.00		727'964.00	
3312.00	Amortissements obligatoires des bâtiments	3'370'530.05		3'365'749.00		3'078'114.72	
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 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	7'797'633.80	3'409'831.64	7'794'580.00	3'010'530.00	8'344'065.11	3'757'682.42
310	Espaces verts	804'241.75	99'399.25	815'700.00	61'500.00	811'837.75	157'132.49
3011.00	Traitements du personnel	465'892.00		463'540.00		485'999.50	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	30'223.00		15'000.00		2'151.00	
3030.00	Assurances sociales	46'397.35		41'880.00		43'444.80	
3035.00	Allocations familiales	480.00		480.00		480.00	
3040.00	Caisse de pensions	74'047.30		72'000.00		68'487.50	
3069.00	Frais divers	5'623.55		6'600.00		6'200.00	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	3'865.95		8'000.00		6'595.05	
* 3145.00	Entretien domaines	70'483.30		103'000.00		112'105.75	
3145.01	Entretien parcs et promenades	102'229.30		100'000.00		81'374.15	
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		43'095.00		35'000.00		39'105.00
* 4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		33'525.25		-		87'289.74
4363.00	Participations et remboursements de tiers		606.95		-		5'836.60
4516.00	Subventions cantonales et fédérales		-		200.00		-
4801.00	Prélèvement fonds réserve		3'865.95		8'000.00		6'595.05
320	Forêts	48'005.45	27'918.95	48'000.00	18'000.00	50'274.75	23'680.35
3146.00	Exploitation et entretien forêts	48'005.45		48'000.00		50'274.75	
* 4355.00	Vente de bois de service et bois de feu		18'423.55		12'000.00		17'610.45
4658.00	Subsides aux forêts		9'495.40		6'000.00		6'069.90

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments	6'945'386.60	3'282'513.44	6'930'880.00	2'931'030.00	7'481'952.61	3'576'869.58
3500	Comptes communs	3'341'362.45	2'083'047.70	3'169'000.00	1'436'790.00	3'626'255.90	1'622'795.55
3011.00	Traitements du personnel	1'607'412.60		1'562'100.00		1'512'522.80	
3011.02	Inconvénients de fonction	9'100.00		9'600.00		-	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	57'022.00		52'000.00		43'528.00	
3030.00	Assurances sociales	153'357.70		144'990.00		133'910.05	
3035.00	Allocations familiales	2'820.00		1'660.00		1'760.00	
3040.00	Caisse de pensions	227'200.55		241'790.00		219'042.20	
3061.00	Frais de déplacements	259.70		-		3'783.85	
3069.00	Frais divers	1'130.00		960.00		1'050.00	
3080.00	Personnel intérimaire	44'823.15		-		61'594.40	
3115.00	Achats de véhicules et accessoires	-		70'000.00		-	
3137.01	Evacuation déchets des bâtiments	11'239.50		10'000.00		9'333.00	
* 3141.00	Entretien non prévisible des bâtiments	532'100.45		190'000.00		217'923.55	
3189.05	Frais d'études	58'996.80		250'000.00		421'808.05	
3801.01	Attribution fonds réserve	635'900.00		635'900.00		1'000'000.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		75'188.25		-		68'289.00
4901.00	Imputations internes traitements du personnel		1'475'759.00		1'436'790.00		1'336'583.00
* 4902.00	Imputations internes entretien non prévisible des bâtiments		532'100.45		-		217'923.55
3501	Bâtiment administratif de Crétalais	264'537.71	224'289.25	403'510.00	408'600.00	645'638.85	605'499.80
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	53'113.16		75'000.00		51'595.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	59'838.10		60'000.00		46'759.95	
* 3141.01	Réparations programmées du bâtiment	36'740.65		191'600.00		386'301.80	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	1'126.00		-		15'647.20	
3186.00	Assurances	17'728.55		17'000.00		15'779.90	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	54'725.00		59'910.00		105'696.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	41'266.25		-		23'858.35	
4271.00	Locations appartements et locaux		198'179.20		197'000.00		196'514.20
4351.00	Participation aux charges d'énergie		26'110.05		20'000.00		22'683.80
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		191'600.00		386'301.80

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502	Collège de Crétalaison	81'970.55	79'861.30	277'160.00	245'400.00	75'761.10	80'314.30
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	20'622.90		50'000.00		31'900.60	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	10'971.15		14'000.00		10'071.70	
* 3141.02	Réparations programmées du bâtiment	-		163'800.00		-	
3186.00	Assurances	1'284.65		2'000.00		1'276.65	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	44'840.00		47'360.00		26'780.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	4'251.85		-		5'732.15	
4271.00	Locations appartements et locaux		73'861.30		75'600.00		74'314.30
4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		163'800.00		-
3504	Collège du Mottier B	261'903.28	32'457.75	225'910.00	-	244'574.70	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	42'102.53		69'000.00		45'107.85	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	26'333.20		35'000.00		29'696.80	
3141.04	Réparations programmées du bâtiment	3'740.85		-		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		4'463.55	
3186.00	Assurances	11'538.65		12'000.00		10'276.25	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	144'538.00		109'910.00		151'033.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	33'650.05		-		3'997.25	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		32'457.75		-		-
3505	Complexe sportif du Mottier	300'288.09	29'732.10	347'420.00	40'000.00	278'245.30	42'895.10
3011.05	Traitements des surveillants de baignades	27'843.60		24'240.00		15'088.00	
* 3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	42'707.19		92'000.00		68'017.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	72'706.15		80'000.00		25'712.85	
3141.05	Réparations programmées du bâtiment	5'000.00		5'000.00		-	
3186.00	Assurances	8'767.15		7'100.00		6'081.10	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	140'823.00		139'080.00		159'430.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	2'441.00		-		3'916.25	
4270.00	Locations locaux scolaires		-		-		450.00
4272.05	Entrées piscine		29'732.10		40'000.00		32'445.10
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		10'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	Collège du Grand-Mont	91'216.74	50'850.00	100'290.00	-	419'626.40	337'044.80
* 3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	9'418.84		31'000.00		28'904.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	9'960.30		7'800.00		12'870.60	
3141.06	Réparations programmées du bâtiment	-		-		331'544.80	
3186.00	Assurances	3'191.60		3'100.00		2'690.55	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	58'014.00		58'390.00		40'169.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	10'632.00		-		3'446.80	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		50'850.00		-		5'500.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		-		331'544.80
3507	Ancien collège du Grand-Mont	12'032.96	14'196.00	11'350.00	14'100.00	9'755.05	14'196.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'431.21		7'800.00		6'594.35	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'854.05		2'800.00		2'258.95	
3186.00	Assurances	796.15		750.00		652.80	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	1'951.55		-		248.95	
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	15'164.21	5'200.00	62'000.00	57'800.00	20'990.65	7'800.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	8'080.11		6'000.00		4'980.05	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'054.50		5'000.00		4'357.40	
* 3141.08	Réparations programmées du bâtiment	-		50'000.00		10'123.80	
3186.00	Assurances	1'101.65		1'000.00		888.25	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	927.95		-		641.15	
4271.00	Locations appartements et locaux		5'200.00		7'800.00		7'800.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		50'000.00		-
3509	Bâtiment locatif du Petit-Mont	20'976.84	130'932.20	18'650.00	130'200.00	21'627.50	128'252.50
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'505.04		7'000.00		5'322.70	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'078.00		6'000.00		10'940.55	
* 3141.09	Réparations programmées du bâtiment	-		3'700.00		-	
3186.00	Assurances	2'082.30		1'950.00		1'697.55	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	8'311.50		-		3'666.70	
4231.09	Loyers locaux		129'732.20		129'000.00		127'052.50
4271.00	Locations appartements et locaux		1'200.00		1'200.00		1'200.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	Auberge communale	119'954.43	41'383.40	31'000.00	45'000.00	205'885.85	250'277.15
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	-		500.00		-	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	36'771.53		2'700.00		2'162.15	
* 3141.10	Réparations programmées du bâtiment	5'828.40		25'000.00		186'127.15	
3186.00	Assurances	3'043.50		2'800.00		2'552.90	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	74'311.00		-		15'043.65	
4230.00	Loyers auberge		26'533.40		30'000.00		40'000.00
4231.10	Loyers appartement		14'850.00		15'000.00		19'800.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		4'350.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments				-		186'127.15
3511	Grande salle	109'367.24	42'298.20	72'200.00	25'100.00	139'319.80	86'099.55
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	19'326.49		20'500.00		18'019.05	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	11'053.20		9'500.00		7'841.80	
3141.11	Réparations programmées du bâtiment	-		-		60'149.55	
3186.00	Assurances	5'004.60		4'700.00		4'227.80	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	39'678.00		37'500.00		36'741.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	34'304.95		-		12'340.60	
4271.00	Locations appartement et locaux		7'700.00		5'100.00		5'100.00
4272.11	Locations grande salle et loyers antenne		19'942.50		20'000.00		20'850.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		14'655.70		-		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		-		60'149.55
3512	Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir	14'636.96	21'990.45	10'300.00	20'400.00	9'886.70	20'594.20
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'756.06		7'800.00		6'946.95	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'378.45		1'650.00		1'906.90	
3186.00	Assurances	921.50		850.00		721.70	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	4'580.95		-		311.15	
4271.00	Locations appartements et locaux		20'700.00		19'800.00		19'800.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		1'290.45		600.00		794.20
3514	Bâtiment Service du feu	108'530.63	18'000.00	125'880.00	18'000.00	187'984.95	115'512.75
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	17'976.88		20'500.00		17'044.15	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	14'451.60		17'000.00		14'491.25	
* 3141.14	Réparations programmées du bâtiment	26'990.20		41'000.00		97'512.75	
3186.00	Assurances	2'806.35		2'900.00		2'487.65	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	45'314.00		44'480.00		44'471.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	991.60		-		11'978.15	
4271.00	Locations appartements et locaux		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		-		97'512.75

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Bâtiment commercial du Jorat	29'095.61	28'500.00	30'570.00	28'500.00	28'462.50	28'500.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	10'394.96		10'000.00		10'599.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'494.15		2'300.00		4'247.55	
* 3141.15	Réparations programmées du bâtiment	-		11'000.00		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		3'971.00	
3186.00	Assurances	1'920.35		1'850.00		1'606.75	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	5'526.00		5'420.00		5'423.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	6'760.15		-		2'615.10	
4271.00	Locations appartements et locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
3516	Maison villageoise / Bâtiment PPLS	33'243.55	30'000.00	17'400.00	49'000.00	27'838.80	44'342.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'786.90		5'700.00		4'917.60	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'190.00		4'000.00		3'489.75	
* 3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	12'500.00		-		-	
3186.00	Assurances	934.20		900.00		781.55	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	6'720.60		6'800.00		1'680.15	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	-		-		12'675.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	5'111.85		-		4'294.75	
4270.00	Locations locaux scolaires		30'000.00		49'000.00		44'342.00
3517	Maison de paroisse	124'143.95	72'404.80	82'480.00	60'200.00	27'270.55	5'769.85
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		3'669.85	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'957.65		7'000.00		5'649.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'025.75		2'900.00		3'867.75	
* 3141.17	Réparations programmées du bâtiment	71'054.80		59'000.00		2'611.75	
3186.00	Assurances	840.55		800.00		697.35	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	13'271.00		12'780.00		8'450.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	29'994.20		-		2'324.20	
4272.17	Locations salle de paroisse		1'350.00		1'200.00		2'100.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		3'669.85
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		71'054.80		59'000.00		-
3518	Eglise et Chambrette	90'555.04	17'547.75	128'680.00	102'500.00	39'047.65	8'000.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	2'080.44		5'000.00		3'051.05	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'203.75		5'500.00		5'723.45	
* 3141.18	Réparations programmées du bâtiment	45'940.80		94'500.00		11'290.90	
3186.00	Assurances	2'890.50		2'900.00		2'532.25	
3803.01	Attribution fonds réserve	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	11'309.00		12'780.00		8'450.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	15'130.55		-		-	
4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		9'547.75		-		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		94'500.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3519	Cantine du Châtaigner	200'256.22	11'090.00	80'180.00	15'000.00	69'487.65	12'505.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	11'015.37		9'500.00		6'586.55	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	6'686.70		7'000.00		3'534.30	
3141.19	Réparations programmées du bâtiment	-		-		3'081.60	
* 3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	36'207.00		-		-	
3186.00	Assurances	1'851.05		1'800.00		1'542.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	70'948.00		61'880.00		54'279.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	73'548.10		-		464.20	
4272.19	Locations cantine		11'090.00		15'000.00		12'505.00
3520	Locaux barbecue et WC	3'186.95	-	2'800.00	-	1'965.75	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	-		300.00		124.50	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'569.40		2'000.00		1'096.50	
3186.00	Assurances	617.55		500.00		436.55	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		308.20	
3521	Stand de tir et ciblérie	13'901.65	-	1'300.00	-	813.95	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'040.90		800.00		505.90	
3186.00	Assurances	399.85		500.00		308.05	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	12'460.90		-		-	
3522	Anciens vestiaires du Châtaigner	27'267.80	-	31'400.00	-	55'443.85	5'413.90
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		5'413.90	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	8'465.75		11'500.00		8'690.90	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'249.25		4'500.00		1'813.85	
3141.22	Réparations programmées du bâtiment	-		-		17'340.85	
3186.00	Assurances	1'084.80		970.00		831.70	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	14'468.00		14'430.00		14'131.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		7'221.65	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		5'413.90
3523	Congélateur	6'754.05	7'643.10	6'490.00	7'400.00	7'557.70	8'552.65
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	3'712.65		4'000.00		2'658.15	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'597.35		1'300.00		1'357.95	
3141.23	Réparations programmées du bâtiment	-		-		1'615.50	
3186.00	Assurances	338.05		230.00		200.80	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	1'106.00		960.00		942.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		783.30	
4232.23	Locations casiers		7'643.10		7'400.00		8'552.65

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3524	Abri STPA du Grand-Mont	125'165.76	69'477.25	45'430.00	2'000.00	49'984.85	1'100.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	20'147.41		14'000.00		16'110.05	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	9'080.95		10'300.00		12'833.35	
3186.00	Assurances	2'120.95		2'000.00		1'640.45	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	19'383.00		19'130.00		19'401.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	74'433.45		-		-	
4272.24	Locations abri		1'311.80		2'000.00		1'100.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		68'165.45		-		-
3525	Station de pompage En Budron	1'512.95	240.00	500.00	240.00	403.05	240.00
3133.00	Entretien courant du bâtiment	142.80		-		-	
3186.00	Assurances	612.90		500.00		403.05	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	757.25		-		-	
4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
3526	Collège des Martines	277'105.92	137'240.00	222'150.00	65'400.00	211'463.45	53'670.00
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	10'300.00		13'000.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	33'930.07		47'000.00		33'850.50	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	23'016.90		25'000.00		27'586.90	
* 3141.26	Réparations programmées du bâtiment	73'630.00		17'000.00		11'090.25	
3186.00	Assurances	11'051.75		10'000.00		9'543.75	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	111'455.00		110'150.00		110'678.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	13'722.20		-		18'714.05	
4270.00	Locations locaux scolaires		35'910.00		35'000.00		36'270.00
4271.00	Locations appartements et locaux		17'400.00		17'400.00		17'400.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		10'300.00		13'000.00		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		73'630.00		-		-
3528	Complexe de Manloud	164'098.26	38'400.00	215'100.00	115'400.00	216'431.70	38'400.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	38'033.66		42'000.00		35'020.05	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	37'122.45		45'000.00		55'964.70	
* 3141.28	Réparation programmées du bâtiment	5'114.05		77'000.00		39'213.30	
3186.00	Assurances	15'770.75		15'000.00		13'379.70	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	36'655.00		36'100.00		38'318.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	31'402.35		-		34'535.95	
4271.00	Locations appartements et locaux		38'400.00		38'400.00		38'400.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		77'000.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3530	Vestiaires du Châtaigner	97'448.23	6'000.00	88'980.00	6'000.00	94'443.85	3'000.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	14'286.18		18'000.00		15'583.40	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	8'044.10		9'500.00		8'446.20	
* 3141.30	Réparation programmées du bâtiment	25'106.70		15'000.00		18'223.05	
3186.00	Assurances	3'647.40		3'200.00		2'833.45	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	43'403.00		43'280.00		42'394.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	2'960.85		-		6'963.75	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		6'000.00		6'000.00		3'000.00
3531	Collège du Mottier A	138'830.57	23'500.00	159'090.00	2'000.00	191'822.61	3'112.08
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	31'606.32		40'000.00		34'689.75	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	22'400.35		27'500.00		23'641.21	
3186.00	Assurances	10'314.65		10'000.00		9'120.45	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	71'006.00		81'590.00		114'567.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	3'503.25		-		9'804.20	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		23'500.00		2'000.00		3'112.08
3532	Collège du Mottier C	252'566.91	38'651.55	290'430.00	36'000.00	248'366.65	48'363.40
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	59'920.26		97'000.00		33'635.85	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	43'050.25		53'000.00		54'768.65	
3141.32	Réparation programmées du bâtiment	-		-		943.00	
3186.00	Assurances	11'816.15		12'000.00		10'376.35	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	126'792.00		128'430.00		128'936.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	10'988.25		-		19'706.80	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		38'651.55		36'000.00		48'363.40

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3533	Collège du Mottier D	286'106.64	16'599.44	280'220.00	-	246'755.65	4'619.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	33'428.44		42'000.00		31'866.85	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	27'926.05		38'000.00		30'393.45	
3186.00	Assurances	9'842.50		14'000.00		8'634.10	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	185'865.00		186'220.00		150'855.00	
* 3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	29'044.65		-		25'006.25	
4272.33	Locations salle de gym		120.00		-		400.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'128.09		-		3'667.70
4363.00	Participations et remboursements de tiers		13'351.35		-		551.30
3534	Collège du Rionzi	332'204.45	10'981.20	393'010.00	-	78'839.65	-
* 3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	48'451.35		97'000.00		4'536.40	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	29'133.75		51'000.00		11'539.25	
3186.00	Assurances	13'317.55		18'000.00		-	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	236'640.00		227'010.00		62'764.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	4'661.80		-		-	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'417.05		-		-
4363.00	Participations et remboursements de tiers		7'564.15		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	7'910'904.65	3'755'715.05	8'180'120.00	3'900'580.00	6'896'417.39	3'702'692.71
410	Police des constructions	40'726.45	77'890.70	20'000.00	100'000.00	8'303.25	83'226.00
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	40'726.45		20'000.00		8'303.25	
4313.01	Permis de construire, de fouilles		77'890.70		100'000.00		83'226.00
420	Urbanisme et développement durable	956'429.40	40'015.86	1'085'500.00	205'000.00	685'198.65	13'455.53
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	10'200.00		8'000.00		4'800.00	
3011.00	Traitements du personnel	278'512.40		264'290.00		258'392.80	
3030.00	Assurances sociales	26'019.30		23'130.00		22'674.40	
3035.00	Allocations familiales	2'155.00		240.00		190.00	
3040.00	Caisse de pensions	45'016.65		43'840.00		42'972.20	
3069.00	Frais divers	120.00		-		-	
3185.01	Police des constructions, cotisations et abonnements	7'197.10		6'000.00		7'490.70	
* 3189.01	Remaniement parcellaire	838.50		200'000.00		342.40	
3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	94'099.64		110'000.00		81'460.75	
3189.04	Plan d'extension	457'093.45		430'000.00		266'875.40	
* 3666.00	Subventions développement durable	12'432.15		-		-	
* 3801.01	Attribution fonds réserve	22'745.21					
* 4342.05	Taxe pour le développement durable		35'177.36		-		-
4363.00	Participations et remboursements de tiers		4'000.00		5'000.00		13'113.13
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		838.50		200'000.00		342.40
430	Réseau routier	3'416'684.49	131'789.00	3'549'040.00	167'000.00	3'030'739.26	431'016.55
3011.00	Traitements du personnel	1'193'142.20		1'188'910.00		1'172'160.90	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	29'647.50		10'000.00		13'020.00	
3030.00	Assurances sociales	114'655.35		104'910.00		104'847.65	
3035.00	Allocations familiales	3'285.00		3'320.00		3'630.00	
3040.00	Caisse de pensions	185'496.10		201'220.00		185'083.05	
3061.00	Frais de déplacements	-		-		4'800.00	
3069.00	Frais divers	10'750.00		10'680.00		10'690.00	
* 3114.00	Achats de matériel d'exploitation	408.20		7'000.00		958.45	
* 3115.00	Achats de véhicules et accessoires	56'000.00		75'000.00		233'240.00	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* 3135.00	Outils et produits déneigement	53'336.55		100'000.00		45'959.30	
* 3137.02	Evacuation déchets poubelles publiques	32'597.27		20'000.00		21'875.81	
3142.60	Aménagement des routes	293'472.40		300'000.00		60'033.25	
3142.61	Réfection des routes	664'708.70		630'000.00		631'448.15	
3142.62	Abri tl construction et entretien	35'473.80		33'000.00		4'893.50	
3142.63	Achat fournitures diverses	52'099.95		60'000.00		37'565.75	
3142.64	Entretien réseau routier	182'769.35		220'000.00		82'233.00	
* 3146.02	Frais d'acquisition terrains	-		85'000.00		-	
3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	150'860.92		135'000.00		140'183.85	
* 3188.00	Courses de déneigement	130'967.95		125'000.00		65'383.50	
3189.05	Frais d'études	87'013.25		100'000.00		72'733.10	
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		73'039.70		-		47'410.35
4363.00	Participations et remboursements de tiers		2'749.30		-		149'407.75
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		56'000.00		167'000.00		234'198.45
431	Eclairage public	239'797.15	321'969.88	215'000.00	308'000.00	237'037.26	310'788.76
3123.00	Electricité	77'208.85		75'000.00		77'659.80	
* 3143.00	Entretien du réseau	112'983.90		90'000.00		125'084.71	
3143.01	Amélioration du réseau	49'604.40		50'000.00		34'292.75	
4111.00	Taxe d'usage du sol		301'516.13		300'000.00		295'200.51
* 4517.00	Electricité participation Etat + tiers		20'453.75		8'000.00		15'588.25
440	Place de sports - cimetièrè	80'487.55	7'270.00	195'000.00	5'000.00	79'933.10	9'000.00
* 3141.60	Entretien Place de sports	63'835.50		170'000.00		55'309.05	
* 3145.03	Entretien cimetièrè	1'652.05		10'000.00		9'624.05	
3902.10	Imputation interne évacuation déchets	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4272.00	Redevances concessions		6'550.00		5'000.00		9'000.00
4272.60	Locations terrains de sport		720.00		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	Ordures - déchets	1'153'881.01	1'153'881.01	1'250'720.00	1'250'720.00	1'140'792.14	1'140'792.14
3011.00	Traitements du personnel	153'172.65		166'560.00		154'758.75	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	-		6'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	13'037.05		15'100.00		12'511.65	
3040.00	Caisse de pensions	21'024.00		21'060.00		20'974.20	
3069.00	Frais divers	2'120.00		2'000.00		2'000.00	
* 3141.61	Entretien installations Viane et Manlout	7'359.66		15'000.00		1'211.92	
* 3188.07	Enlèvement, élimination des ordures	909'347.90		1'005'000.00		911'429.07	
* 3313.01	Amortissements obligatoires des installations	-		20'000.00		-	
* 3655.09	Redistribution collecte textiles	16'000.00		-		-	
* 3801.01	Attribution fonds réserve	5'852.70		-		-	
* 3811.00	Attribution aux financements spéciaux	25'967.05		-		37'906.55	
4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		1'499.60		2'500.00		2'872.02
4342.04	Taxe forfaitaires déchets		723'494.86		695'000.00		687'787.41
* 4354.00	Vente de produits de récupération		21'685.53		28'500.00		21'745.61
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		753.50		-		-
4526.00	Rétrocession périmètre vente de sacs		368'168.88		367'500.00		395'018.46
* 4656.00	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		2'278.64		20'000.00		13'368.64
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		16'000.00		-		-
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		117'220.00		-
4902.01	Imputations de l'évacuation des déchets		20'000.00		20'000.00		20'000.00
460	Egouts - épuration	2'022'898.60	2'022'898.60	1'864'860.00	1'864'860.00	1'714'413.73	1'714'413.73
* 3141.62	Exploitation station pompage	25'776.78		20'000.00		20'556.02	
* 3144.00	Entretien collecteurs	100'355.67		50'000.00		57'451.21	
3144.01	Aménagement collecteurs	103'767.11		100'000.00		30'462.86	
* 3187.01	Frais perception taxe épuration par Services Industriels	28'500.00		-		-	
* 3189.05	Frais d'études	88'808.96		350'000.00		153'423.38	
3311.01	Amortissements obligatoires des collecteurs	450'256.42		519'860.00		405'077.00	
* 3526.00	Participation aux charges de la STEP	727'789.33		825'000.00		639'569.86	
* 3811.00	Attribution aux financements spéciaux	497'644.33		-		407'873.40	
* 4341.00	Taxes de raccordement		368'056.91		100'000.00		124'775.80
4342.00	Taxes annuelles de traitement		1'008'792.11		1'015'000.00		1'040'840.20
4342.03	Taxes annuelles d'utilisation		646'049.58		690'000.00		548'797.73
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		59'860.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'665'264.54	236'535.80	1'806'260.00	226'000.00	1'594'147.58	226'156.35
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	57'343.05	-	63'000.00	-	57'714.85	-
500	Administration, secrétariat	57'343.05	-	63'000.00	-	57'714.85	-
3003.02	Jetons de présence Conseil d'Etablissement	560.00		1'000.00		780.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	1'123.25		500.00		-	
3151.00	Entretien mobilier et machines	-		1'000.00		-	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	400.00		1'000.00		1'130.20	
3172.00	Frais de réception, CE et direction	416.90		2'500.00		1'208.30	
3173.00	Promotions et prix divers	3'221.65		5'000.00		3'701.95	
3512.00	Convention de prestations avec l'Etat	51'621.25		52'000.00		50'894.40	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	810'579.18	7'760.00	910'400.00	15'000.00	789'668.39	13'860.00
510	Enseignement	810'579.18	7'760.00	910'400.00	15'000.00	789'668.39	13'860.00
3011.00	Traitements du personnel	7'644.00		9'000.00		7'862.40	
* 3020.01	Traitements activités parascolaires	-		10'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	803.95		-		686.80	
* 3103.03	Caisse de classes	15'236.00		9'500.00		14'528.00	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	27'300.32		30'000.00		35'762.80	
3151.00	Entretien mobilier et machines	-		1'000.00		-	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		1'000.00		-	
3170.02	Passeport vacances	3'529.20		6'000.00		3'877.60	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	4'950.00		5'000.00		2'727.50	
3186.00	Assurances	8'952.15		7'900.00		8'468.60	
* 3522.02	Finances d'écolage	6'691.55		15'000.00		10'316.70	
3662.00	Frais de transport	671'973.40		712'000.00		656'732.55	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	6'824.85		5'000.00		7'443.15	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	56'673.76		99'000.00		41'262.29	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		3'800.00		6'000.00		4'760.00
* 4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		3'960.00		4'000.00		9'100.00
* 4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		-		5'000.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	251'443.03	23'343.00	296'040.00	22'800.00	219'906.79	14'577.90
520	Enseignement	251'443.03	23'343.00	296'040.00	22'800.00	219'906.79	14'577.90
3011.00	Traitements du personnel	7'363.90		9'340.00		7'711.90	
* 3020.00	Traitements sport scolaire facultatif	7'038.00		14'000.00		5'038.00	
* 3020.01	Traitements activités parascolaires	4'325.00		10'000.00		5'125.00	
3030.00	Assurances sociales	1'587.55		-		1'519.95	
3103.03	Caisse de classes	5'268.00		5'500.00		5'076.00	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	44'243.05		45'000.00		44'974.40	
3131.00	Fournitures activités parascolaires	2'632.85		3'000.00		1'344.30	
3151.00	Entretien mobilier et machines	442.50		2'000.00		390.00	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		1'000.00		-	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	3'766.00		3'000.00		-	
3186.00	Assurances	3'417.15		2'900.00		3'175.30	
3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	4'200.00		8'000.00		7'050.00	
3522.02	Finances d'écolage	46'325.05		50'000.00		50'116.60	
* 3662.00	Frais de transport	589.00		10'000.00		8'460.40	
* 3662.01	Abonnements Mobilis écoliers	57'958.00		46'800.00		43'290.00	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	497.60		2'500.00		1'276.50	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	61'789.38		83'000.00		35'358.44	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		800.00		800.00		680.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		10'400.00		5'000.00		6'500.00
4359.01	Activités parascolaire, participation des parents		5'385.00		5'000.00		3'665.00
* 4512.00	Participation de l'Etat au sport facultatif		6'758.00		12'000.00		3'732.90
530	Enseignement spécialisé	1'101.25	-	1'300.00	-	1'075.40	-
3522.00	Participation organisation régionale (CRENOL)	1'101.25		1'300.00		1'075.40	
540	Orientation professionnelle	8'472.30	-	9'000.00	-	8'365.80	-
3512.01	Participation orientation professionnelle	8'472.30		9'000.00		8'365.80	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	Médiathèque scolaire et communale	239'052.98	111'576.80	245'440.00	108'200.00	222'134.10	104'163.45
3011.00	Traitements du personnel	164'556.25		164'460.00		154'090.05	
3030.00	Assurances sociales	15'405.65		14'390.00		13'463.45	
3035.00	Allocations familiales	480.00		480.00		860.00	
3040.00	Caisse de pensions	26'120.40		26'110.00		23'492.85	
3069.02	Frais de déplacements et formation	632.00		2'000.00		2'231.80	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	2'464.55		2'000.00		783.25	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	4'825.96		5'000.00		4'002.95	
3102.04	Achat de livres et documentation	14'981.57		15'000.00		14'214.35	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	2'541.00		5'000.00		1'834.40	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	2'452.35		2'000.00		-	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		1'000.00		-	
3170.01	Manifestations et animations	4'593.25		8'000.00		7'161.00	
4512.01	Participation de l'Etat aux traitements du personnel		111'576.80		108'200.00		104'163.45
560	Service médical & dentaire	58'319.35	-	60'500.00	-	55'792.35	-
* 3012.01	Médecin scolaire	3'583.80		10'000.00		6'429.00	
3109.00	Prévention santé, action et formation	153.70		2'000.00		1'109.20	
3116.00	Achat d'équipement et de matériel	1'961.15		2'500.00		2'209.15	
3654.00	Service dentaire scolaire	52'620.70		46'000.00		46'045.00	
570	Réfectoire scolaire	164'551.10	93'856.00	150'640.00	80'000.00	152'605.55	89'964.00
3011.00	Traitements du personnel	68'298.85		58'410.00		49'111.85	
3030.00	Assurances sociales	5'177.85		5'110.00		2'671.75	
3035.00	Allocations familiales	1'635.40		-		320.00	
3182.00	Frais de téléphones	-		120.00		61.95	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	89'439.00		87'000.00		100'440.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		1'336.00		-		183.00
4652.00	Vente repas Réfectoire		92'520.00		80'000.00		89'781.00
580	Temple et cultes	74'402.30	-	69'940.00	-	86'884.35	3'591.00
3011.00	Traitements du personnel	15'970.40		15'470.00		15'970.40	
3011.01	Traitement marguillier	11'215.10		10'920.00		20'477.15	
3030.00	Assurances sociales	1'439.40		1'350.00		1'351.50	
3124.00	Entretien et frais divers	1'010.00		1'200.00		1'169.00	
3652.00	Contribution église catholique	43'008.40		40'000.00		46'942.70	
3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'759.00		1'000.00		973.60	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		3'591.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	SECURITE PUBLIQUE	2'794'722.00	319'046.50	2'807'425.00	222'500.00	2'695'323.60	249'514.33
610	Police administrative et Police cantonale	1'974'779.80	144'426.55	1'995'575.00	95'000.00	1'917'365.20	99'268.78
3011.00	Traitements du personnel	392'917.60		398'320.00		340'175.20	
3011.02	Inconvénients de fonction	13'200.00		12'800.00		9'600.00	
3030.00	Assurances sociales	36'258.95		34'250.00		29'125.10	
3035.00	Allocations familiales	1'080.00		1'080.00		960.00	
3040.00	Caisse de pensions	53'424.60		52'610.00		43'744.80	
3065.00	Frais d'habillement	2'709.75		6'000.00		2'275.00	
3069.00	Frais divers	1'128.90		1'000.00		398.90	
3091.00	Formation du personnel	600.00		2'000.00		729.00	
3091.01	Santé & Sécurité au travail	37'099.30		40'000.00		4'295.60	
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	2'268.65		10'000.00		3'605.80	
3143.02	Signalisation routière	125'693.30		120'000.00		141'817.65	
3155.00	Entretien des véhicules	3'915.75		6'000.00		4'512.95	
3182.00	Frais de téléphones	1'869.70		6'000.00		3'194.60	
* 3189.05	Frais d'études	28'217.40		70'000.00		-	
3510.00	Participation aux charges cantonales	1'219'515.00		1'219'515.00		1'221'672.00	
3510.01	Décompte final des charges cantonales	39'021.00		-		91'128.00	
3524.00	Constats de décès, convois funèbres et inhumations	15'859.90		16'000.00		20'130.60	
4312.00	Emoluments		11'123.00		10'000.00		8'565.00
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		16'797.00		-		1'120.00
4370.00	Amendes		27'066.75		25'000.00		28'448.21
4370.01	Notification commandements de payer		24'210.00		25'000.00		19'395.00
* 4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		65'229.80		35'000.00		41'740.57
620	Service communal de la population	437'118.25	143'427.70	426'900.00	120'000.00	437'799.65	142'745.55
3011.00	Traitements du personnel	292'711.55		293'470.00		301'150.35	
3030.00	Assurances sociales	27'423.50		25'680.00		26'314.35	
3035.00	Allocations familiales	960.00		960.00		960.00	
3040.00	Caisse de pensions	46'294.20		46'340.00		44'960.40	
3069.00	Frais divers	320.00		450.00		130.00	
3191.01	Taxes Service de la population (SPOP)	69'409.00		60'000.00		64'284.55	
4312.00	Emoluments		136'857.90		120'000.00		126'722.70
4361.00	Allocations d'assurances pour perte de gains		6'569.80		-		16'022.85

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
630	Police sanitaire	16'028.35	5'000.00	10'000.00	7'500.00	5'207.45	7'500.00
3003.03	Jetons de présence Commission salubrité	-		300.00		-	
3003.04	Contrôle denrées alimentaires	12'772.95		8'400.00		4'467.60	
3030.00	Assurances sociales	1'151.65		-		541.35	
3524.01	Inspectorat et équarissage	2'103.75		1'300.00		198.50	
4312.00	Emoluments		5'000.00		7'500.00		7'500.00
650	Défense incendie	111'903.00	-	150'700.00	-	117'833.20	-
3521.00	Participation SDIS La Mère	111'903.00		150'700.00		117'833.20	
660	Protection civile	254'892.60	26'192.25	224'250.00	-	217'118.10	-
3123.00	Electricité	1'531.85		1'400.00		1'218.40	
* 3141.63	Entretien abri PC	26'192.25		-		-	
3182.00	Frais de téléphones	303.10		500.00		303.00	
3511.00	Participation au Fonds cantonal ORPC	55'354.00		56'650.00		52'604.50	
3521.01	Contribution aux charges de l'ORPC	171'511.40		165'700.00		162'992.20	
* 4819.00	Prélèvement fonds dispense abri PC		26'192.25		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	12'299'705.00	1'641'569.60	12'468'489.00	1'228'570.00	11'243'822.50	1'643'625.35
710	Service administratif	2'946'711.60	461'762.60	3'056'560.00	162'000.00	2'927'097.20	369'857.35
3161.00	Loyers	223'288.90		222'000.00		223'022.65	
3170.03	Frais journée des aînés	50'435.00		54'000.00		30'125.00	
3525.00	Participation Centre Social Régional (ARASPE)	2'554.80		2'580.00		2'427.90	
3525.01	Participation Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	68'790.90		69'000.00		75'263.55	
3525.02	Participation Accueil collectif préscolaire (garderies)	1'235'724.15		1'469'000.00		1'331'767.40	
3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	26'045.00		26'000.00		23'325.45	
3525.04	Participation Accueil collectif parascolaire (UAPE)	1'060'535.50		940'000.00		940'136.70	
3655.00	Fonds aide occasionnelle	8'138.85		10'000.00		20'189.45	
3655.01	Projet Quartiers solidaires	82'616.00		82'600.00		80'702.00	
3655.02	Contribution FAJE	42'580.00		43'000.00		40'465.00	
3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants mille Pattes	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
3655.04	Subvention Atelier Les Mains Enchantées	44'380.00		44'380.00		44'380.00	
3659.03	Subvention taxe déchets	59'622.50		52'000.00		54'417.50	
3665.00	Aides sociales (Fonds André Serment)	-		-		18'874.60	
4271.10	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		159'348.00		160'000.00		159'204.00
4271.11	Location salle polyvalente Rionzi		2'100.00		2'000.00		950.00
4525.01	Décompte final Réseau EFAJE		300'314.60		-		188'166.70
4690.00	Rendement du Fonds André Serment		-		-		21'536.65
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	230'246.40	-	264'900.00	-	227'197.30	-
3525.08	Participation association régionale de l'action sociale	230'246.40		264'900.00		227'197.30	
720	Prévoyance sociale	8'378'191.00	1'179'807.00	8'378'194.00	1'066'570.00	7'348'714.00	1'273'768.00
3515.00	Participation aux charges cantonales	8'378'191.00		8'378'194.00		7'348'714.00	
4515.00	Décompte final facture sociale		113'237.00		-		173'708.00
4525.00	Participation sur recettes conjoncturelles		1'066'570.00		1'066'570.00		1'100'060.00
730	Santé publique	744'556.00	-	768'835.00	-	740'814.00	-
3654.01	Contribution AVASAD (CMS)	744'556.00		768'835.00		740'814.00	

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
3	CHARGES	53'238'127.79	100.000	53'878'411.00	100.000	50'485'062.26	100.000
30	Autorités et personnel	7'999'152.85	15.025	7'837'250.00	14.546	7'462'803.70	14.782
300	Autorités et commissions	468'644.15	0.880	450'700.00	0.837	437'557.60	0.867
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	5'658'191.65	10.628	5'561'810.00	10.323	5'310'880.65	10.520
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	11'363.00	0.021	34'000.00	0.063	10'163.00	0.020
303	Assurances sociales	567'709.40	1.066	520'920.00	0.967	498'570.30	0.988
304	Caisse de pensions et de prévoyance	842'136.65	1.582	864'130.00	1.604	793'916.10	1.573
305	Assurances accidents et maladie	233'050.80	0.438	212'000.00	0.393	228'124.95	0.452
306	Indemnisation et remboursement de frais	102'651.65	0.193	106'690.00	0.198	90'338.90	0.179
308	Personnel intérimaire	44'823.15	0.084	0.00	0.000	61'594.40	0.122
309	Autres charges des autorités et du personnel	70'582.40	0.133	87'000.00	0.161	31'657.80	0.063
31	Biens, services, marchandises	8'342'157.25	15.670	9'761'970.00	18.119	8'284'313.19	16.409
310	Imprimés et fournitures de bureau	376'898.88	0.708	399'900.00	0.742	338'394.45	0.670
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	151'465.12	0.285	267'500.00	0.496	338'362.05	0.670
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	637'008.52	1.197	914'700.00	1.698	612'050.65	1.212
313	Autres fournitures et marchandises	589'231.25	1.107	664'050.00	1.232	498'394.02	0.987
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'947'542.77	5.537	3'147'800.00	5.842	2'954'913.87	5.853
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	313'502.54	0.589	305'200.00	0.566	283'127.75	0.561
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	223'288.90	0.419	222'000.00	0.412	223'022.65	0.442
317	Réceptions et manifestations	191'764.10	0.360	224'000.00	0.416	144'806.80	0.287
318	Honoraires et prestations de services	2'719'580.87	5.108	3'413'820.00	6.336	2'687'711.85	5.324
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	191'874.30	0.360	203'000.00	0.377	203'529.10	0.403

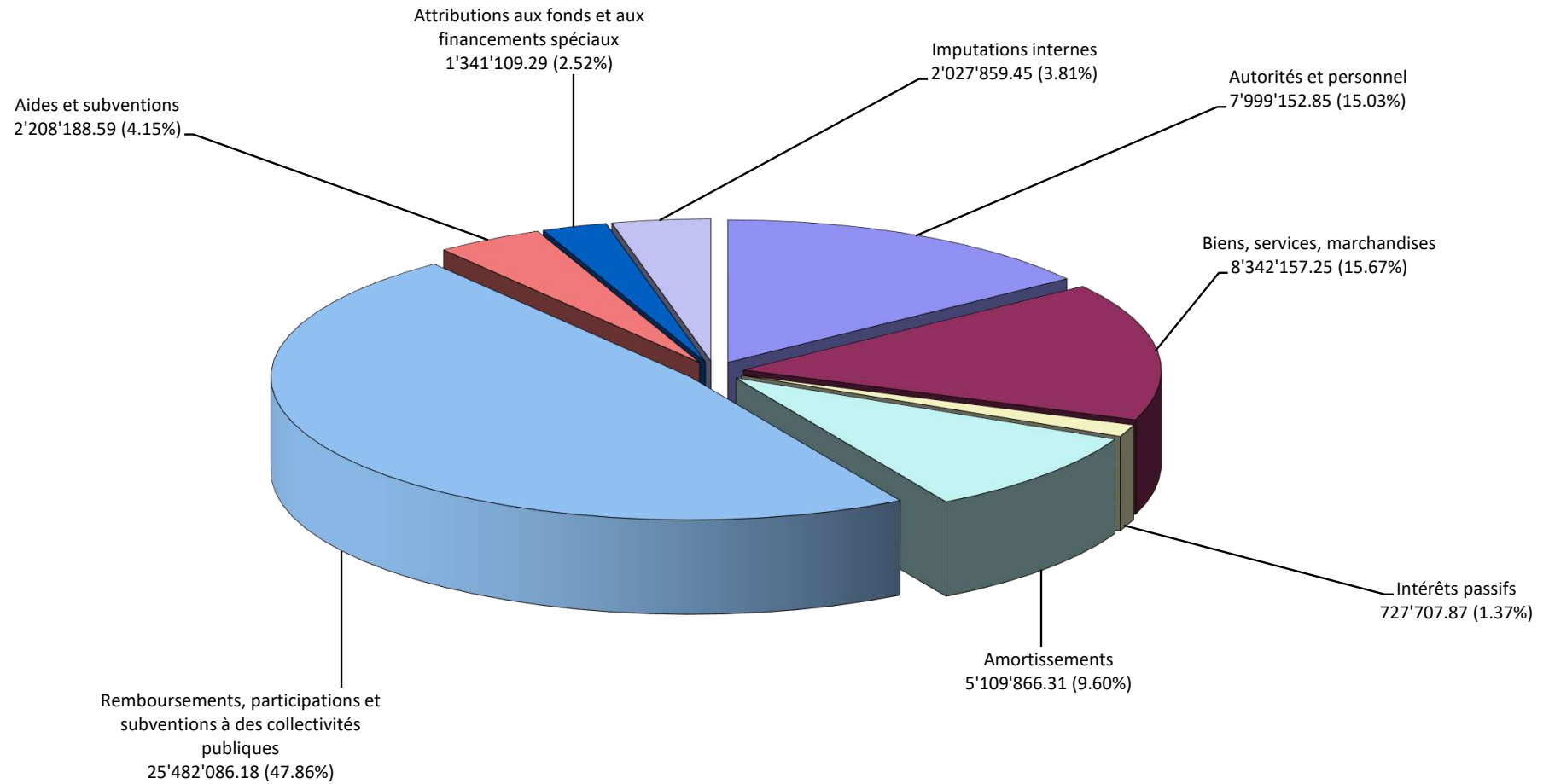
Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
32	Intérêts passifs	727'707.87	1.367	820'000.00	1.522	797'500.86	1.580
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	713'631.65	1.340	780'000.00	1.448	783'483.90	1.552
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	14'076.22	0.026	40'000.00	0.074	14'016.96	0.028
33	Amortissements	5'109'866.31	9.598	5'265'165.00	9.772	4'673'468.41	9.257
330	Amortissements du patrimoine financier	480'829.29	0.903	300'000.00	0.557	352'530.34	0.698
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'629'037.02	8.695	4'965'165.00	9.216	4'320'938.07	8.559
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	25'482'086.18	47.864	25'633'721.00	47.577	23'917'868.17	47.376
351	Canton	10'899'646.55	20.473	10'863'629.00	20.163	9'950'322.20	19.709
352	Communes et associations de communes	14'582'439.63	27.391	14'770'092.00	27.414	13'967'545.97	27.667
36	Aides et subventions	2'208'188.59	4.148	2'314'615.00	4.296	2'125'821.43	4.211
365	Aides, subventions à des institutions privées	1'269'450.45	2.384	1'286'315.00	2.387	1'243'123.50	2.462
366	Aides individuelles	938'738.14	1.763	1'028'300.00	1.909	882'697.93	1.748
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1'341'109.29	2.519	788'900.00	1.464	1'648'779.95	3.266
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	817'497.91	1.536	788'900.00	1.464	1'203'000.00	2.383
381	Attributions aux financements spéciaux	523'611.38	0.984	0.00	0.000	445'779.95	0.883
39	Imputations internes	2'027'859.45	3.809	1'456'790.00	2.704	1'574'506.55	3.119
390	Imputations internes	2'027'859.45	3.809	1'456'790.00	2.704	1'574'506.55	3.119

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

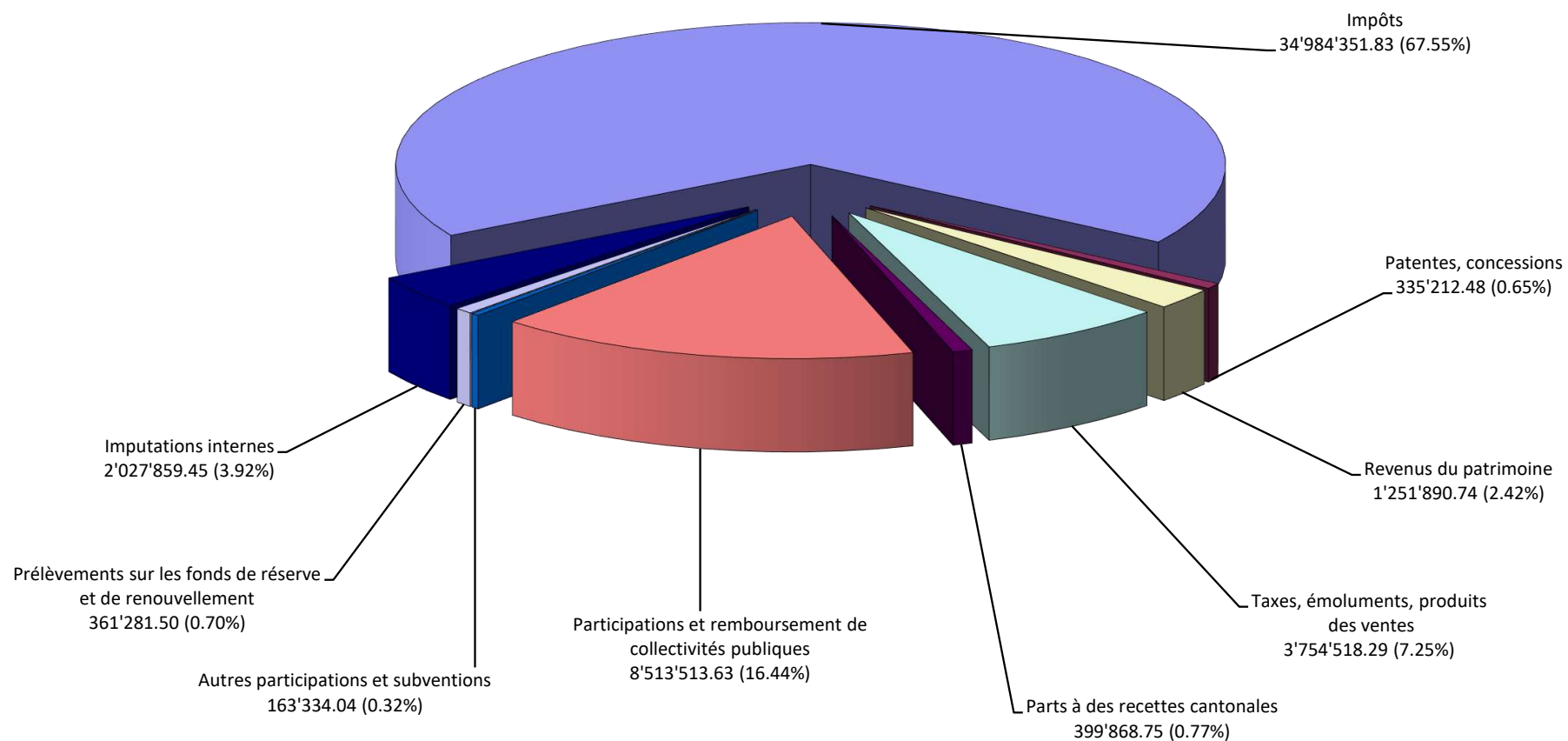
Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
4	REVENUS	51'791'830.71	100.000	51'931'979.00	100.000	50'918'128.82	100.000
40	Impôts	34'984'351.83	67.548	36'246'100.00	69.795	34'510'983.18	67.777
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	28'407'913.08	54.850	29'600'000.00	56.998	27'601'705.33	54.208
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	2'590'886.95	5.003	2'110'000.00	4.063	2'931'076.70	5.756
402	Impôt foncier	2'772'849.50	5.354	2'700'000.00	5.199	2'894'792.85	5.685
404	Droits de mutation	997'443.60	1.926	1'350'000.00	2.600	898'427.70	1.764
405	Impôts sur les successions et donations	178'958.70	0.346	450'000.00	0.867	151'110.60	0.297
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	36'300.00	0.070	36'100.00	0.070	33'870.00	0.067
41	Patentes, concessions	335'212.48	0.647	325'900.00	0.628	326'819.01	0.642
410	Patentes	33'696.35	0.065	25'900.00	0.050	31'618.50	0.062
411	Concessions	301'516.13	0.582	300'000.00	0.578	295'200.51	0.580
42	Revenus du patrimoine	1'251'890.74	2.417	1'244'040.00	2.396	1'316'887.13	2.586
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	276'076.04	0.533	243'000.00	0.468	309'086.28	0.607
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	240'399.80	0.464	234'940.00	0.452	253'056.25	0.497
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	735'414.90	1.420	766'100.00	1.475	754'744.60	1.482
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'754'518.29	7.249	2'980'500.00	5.739	3'305'089.00	6.491
431	Emoluments	246'811.60	0.477	252'500.00	0.486	243'903.70	0.479
433	Ecolage	18'960.00	0.037	15'800.00	0.030	21'040.00	0.041
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'783'070.42	5.374	2'502'500.00	4.819	2'405'073.16	4.723

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	149'209.77	0.288	116'100.00	0.224	125'279.64	0.246
436	Remboursements de tiers	439'959.95	0.849	8'600.00	0.017	420'208.72	0.825
437	Amendes	116'506.55	0.225	85'000.00	0.164	89'583.78	0.176
44	Parts à des recettes cantonales	399'868.75	0.772	654'000.00	1.259	617'507.05	1.213
441	Parts à des recettes cantonales	399'868.75	0.772	654'000.00	1.259	617'507.05	1.213
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	8'513'513.63	16.438	7'546'969.00	14.532	7'637'683.76	15.000
451	Canton	710'715.15	1.372	128'400.00	0.247	297'192.60	0.584
452	Communes et associations de communes	7'802'798.48	15.066	7'418'569.00	14.285	7'340'491.16	14.416
46	Autres participations et subventions	163'334.04	0.315	171'700.00	0.331	187'246.19	0.368
465	Participations et subventions de tiers	162'834.04	0.314	171'700.00	0.331	165'709.54	0.325
469	Dons et legs	500.00	0.001	0.00	0.000	21'536.65	0.042
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	361'281.50	0.698	1'305'980.00	2.515	1'441'406.95	2.831
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	335'089.25	0.647	1'128'900.00	2.174	1'441'406.95	2.831
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	26'192.25	0.051	177'080.00	0.341	0.00	0.000
49	Imputations internes	2'027'859.45	3.915	1'456'790.00	2.805	1'574'506.55	3.092
490	Imputations internes	2'027'859.45	3.915	1'456'790.00	2.805	1'574'506.55	3.092

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



BILANS COMPARÉS AU 31.12.2019

ACTIF	BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2019	31.12.2019	31.12.2018
Disponibilités		7'446'220.73	4'710'098.62
9100.00.00 Caisse		15'709.50	12'574.45
9101.00.00 Chèques postaux		1'187'687.51	387'745.07
9102.00.00 BCV compte courant		669'463.65	501'423.15
9102.01.00 BCV compte réfectoire		243'212.55	154'534.70
9102.02.00 UBS compte courant		5'330'147.52	3'653'821.25
Débiteurs		12'522'831.00	13'059'335.19
9111.00.00 Débiteurs		13'167.00	26'335.75
9111.00.01 Débiteurs collectif (ABACUS)		17'200.50	24'880.35
9112.00.00 Impôts des personnes physiques et morales		12'492'463.50	13'008'119.09
Autres débiteurs		324'000.00	0.00
9115.70.00 Débiteurs - Syndicat AF (travaux anticipés)		324'000.00	0.00
Terrains et bâtiments du patrimoine financier		1.00	1.00
9123.00.00 Terrains et bâtiments		1.00	1.00
Actifs transitoires		915'305.85	938'142.13
9139.00.00 Actifs transitoires		915'305.85	938'142.13
Investissements du patrimoine administratif		88'983'239.83	85'983'089.66
Ouvrages de génie civil et d'assainissement		20'281'846.39	18'859'892.67
9141.18.00 Participation Société Gedrel SA		135'600.00	135'600.00
9141.28.00 Collecteur Grand-Mont/Pernessy		380'340.00	422'600.00
9141.32.00 Assainissement du voûtage du Rionzi		369'050.00	402'600.00
9141.38.00 Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines		199'753.00	224'722.00
9141.39.00 Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte		77'419.00	87'097.00
9141.40.00 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon		376'040.00	429'760.00
9141.41.00 Réfection Rte de la Clochatte		665'360.00	748'530.00
9141.42.00 Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré		702'594.00	780'660.00
9141.43.00 Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy		104'463.00	117'521.00
9141.44.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manlout		77'553.00	86'170.00
9141.46.00 Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue		159'990.00	175'989.00
9141.47.00 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl		1'274'823.00	1'390'716.00
9141.48.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat		417'384.00	452'166.00
9141.49.00 Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir		189'860.00	198'490.00
9141.50.00 Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger		1'724'976.00	1'803'384.00
9141.51.00 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy		3'177'240.00	3'442'010.00
9141.52.00 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi		764'838.00	820'255.00
9141.53.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Rte de Sauvabelin		377'650.00	406'700.00
9141.54.00 Réfection collecteur de la Viane		454'025.00	488'950.00
9141.55.00 Création d'une aire de dépose au Rionzi		356'160.00	381'600.00
9141.56.00 Réfection collecteur Rte de la Clochatte		114'400.00	123'200.00
9141.57.00 Réfection collecteur Rte de Cugy		176'528.00	187'561.00
9141.58.00 Création bassin de rétention Champs Meunier		866'336.00	920'482.00
9141.59.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Ch. Doucy		180'421.00	191'034.00
9141.60.00 Réhabilitation collecteur EU/EC Etavez		646'799.00	684'846.00
9141.62.00 Mise en conformité collecteur Rionzi		945'690.00	970'301.15
9141.63.00 Réaménagement carrefour Ch. Du Collège		0.00	67'392.90
9141.64.00 Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport		113'051.80	113'051.80
9141.65.00 Réfection chaussée + collecteur +éclairage Ch. du Mottier		517'214.43	419'428.88
9141.66.00 Mise en conformité collecteur de la Millière tronçon aval		363'428.00	528'408.57
9141.67.00 Remplacement installations de pompage En Budron		199'198.91	182'941.72
9141.68.00 Place de sport Châtaignier - terrains		2'792'884.95	1'233'007.35
9141.69.00 Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi		105'846.75	77'734.35
9141.70.00 Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route		212'705.00	164'982.95
9141.71.00 Répartition intercommunale séparatif Bassin versant Clochatte		743'089.00	0.00
9141.72.00 Aménagement zone 30 Grand-Mont		319'135.55	0.00

ACTIF	BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2019	31.12.2019	31.12.2018
Bâtiments et constructions		68'693'529.00	67'101'489.25
9143.06.00	Collège des Martines	945'000.00	1'180'000.00
9143.23.00	Construction Complexe de Manloud	4'275'424.00	4'809'852.00
9143.24.00	Concours d'architecture / Extension du Mottier	349'400.00	384'340.00
9143.25.00	Construction d'une médiathèque	680'121.00	755'690.00
9143.30.00	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	1'402'611.00	1'469'402.00
9143.31.00	Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	10'352'760.00	10'802'880.00
9143.33.00	Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	1'811'418.00	1'897'676.00
9143.34.00	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	576'000.00	599'040.00
9143.35.00	Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier	14'078'712.00	14'665'325.00
9143.37.00	Crédit de construction étape 3 / Extension du Mottier	12'727'827.00	13'153'392.00
9143.38.00	Raccordement bâtiment Jorat 5	29'280.00	31'110.00
9143.39.00	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	99'476.00	103'302.00
9143.40.00	Rénovation du Centre sportif du Mottier E+F	5'923'366.00	2'346'332.85
9143.42.00	Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi	14'971'796.00	14'491'097.00
9143.44.00	Aménagements extérieurs Crétaison	189'252.00	194'807.00
9143.45.00	Place de sport Châtaignier - local matériel	281'086.00	217'243.40
Forêts		1.00	1.00
9145.00.00	Forêts	1.00	1.00
Mobilier, machines et véhicules		1.00	1.00
9146.00.00	Mobilier et matériel	1.00	1.00
Marchandises et approvisionnements		7'862.44	21'705.74
9147.00.00	Stock sacs taxés	7'862.44	21'705.74
Prêts et capitaux de dotation		106'208.05	106'197.45
9153.00.00	Titres et papiers valeurs	1.00	1.00
9153.01.00	Garanties	106'207.05	106'196.45
		110'297'806.46	104'796'864.05

PASSIF				BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2019		31.12.2019	31.12.2018
Autres engagements courants						64'550.00	47'000.00
9209.01.00	Dépôts pour clés bâtiments communaux					49'600.00	47'000.00
9209.02.00	Dépôts garanties					14'950.00	0.00
Emprunts moyen et long terme						65'000'000.00	59'000'000.00
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%			0.00	3'000'000.00
9221.25.00	Emprunt UBS	2013 - 2019	1.64%			0.00	7'000'000.00
9221.30.00	Emprunt UBS	2018 - 2023	0.33%			12'000'000.00	12'000'000.00
9221.31.00	Emprunt Postfinance	2018 - 2028	0.82%			5'000'000.00	5'000'000.00
9221.32.00	Emprunt UBS	2018 - 2022	0.25%			12'000'000.00	12'000'000.00
9221.34.00	Emprunt UBS	2019 - 2031	0.65%			12'000'000.00	0.00
9221.35.00	Emprunt UBS	2019 - 2020	0.80%			4'000'000.00	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						2'396'703.06	2'446'841.36
9259.00.00	Passifs transitoires					2'396'703.06	2'446'841.36
Financements spéciaux et fonds de réserve						19'054'604.01	18'074'776.22
Fonds alimentés par des recettes affectées						10'417'007.03	9'919'587.90
9280.01.00	Réserve épuration-égouts					9'571'744.84	9'074'100.51
9280.03.00	Réserve dispense abri PC					498'746.25	524'938.50
9280.04.00	Réserve ordures-déchets					346'515.94	320'548.89
Fonds de renouvellement et de rénovation						813'439.00	252'389.75
9281.10.00	Réserve véhicules, machines et matériel					73'279.00	3'444.95
9281.11.00	Réserve entretien bâtiments et domaines					740'160.00	248'944.80
Fonds de réserve						7'824'157.98	7'902'798.57
9282.02.00	Fonds achat terrains / bâtiments					383'870.09	383'870.09
9282.05.00	Fonds pour redistribution					377.50	10'524.80
9282.06.00	Fonds pour l'énergie et le développement durable					22'745.21	0.00
9282.07.00	Fonds de rénovation du Temple					140'666.00	132'666.00
9282.10.00	Réserve générale					4'685'690.53	4'785'690.53
9282.51.00	Réserve institutions culturelles Le Mont					33'113.35	31'513.35
9282.61.00	Réserve Syndicat améliorations foncières					76'288.30	77'126.80
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						23'776'949.39	25'223'246.47
9290.00.00	Commune					23'776'949.39	25'223'246.47
						110'297'806.46	104'796'864.05

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 31.12.2019 : CHF 1'200.00).

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 31.12.2019.

COMPTES D'INVESTISSEMENT

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement cumulé au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Dépenses 2019	Subsides et participations de tiers 2019	Amortissement 2019 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2019	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	88'183.97	88'170.00	0.00	8'817.00 o	79'353.00	Amort. 230.3311.00	
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000	668'866.17	334'436.17	334'430.00	0.00	33'443.00 o	300'987.00	Amort. 460.3311.01	
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000	671'005.35	268'405.35	402'600.00	0.00	33'550.00 o	369'050.00	Amort. 460.3311.01	
9141.38	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000	499'381.20	274'659.20	224'722.00	0.00	24'969.00 o	199'753.00	Amort. 230.3311.00	
9141.39	Collecteur tronçon sud route de la Clochette	11/2007	250'000	193'555.81	106'458.81	87'097.00	0.00	9'678.00 o	77'419.00	Amort. 460.3311.01	
9141.40	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000	1'074'403.86	644'643.86	429'760.00	0.00	53'720.00 o	376'040.00	Amort. 460.3311.01	
9141.41	Réfection route de la Clochette	13/2007	1'980'000	1'695'127.20	946'597.20	748'530.00	0.00	83'170.00 o	665'360.00	Amort. 230.3311.00	
9141.42.02	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	10/2007	1'550'000	1'561'320.22	780'660.22	780'660.00	0.00	78'066.00 o	702'594.00	Amort. 460.3311.01	
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000	261'159.85	143'638.85	117'521.00	0.00	13'058.00 o	104'463.00	Amort. 230.3311.00	
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manloud	10/2008	285'000	172'350.00	86'180.00	86'170.00	0.00	8'617.00 o	77'553.00	Amort. 230.3311.00	
9141.46.01	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route	08/2009	130'000	123'910.40	55'765.40	68'145.00	0.00	6'195.00 o	61'950.00	Amort. 230.3311.00	
9141.46.02	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur	08/2009	275'000	196'077.31	88'233.31	107'844.00	0.00	9'804.00 o	98'040.00	Amort. 460.3311.01	
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	13/2009	3'125'000	2'317'876.55	927'160.55	1'390'716.00	0.00	115'893.00 o	1'274'823.00	Amort. 230.3311.00	
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000	694'783.15	242'617.15	452'166.00	0.00	34'782.00 o	417'384.00	Amort. 230.3311.00	
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000	258'697.85	60'207.85	198'490.00	0.00	8'630.00 o	189'860.00	Amort. 230.3311.00	
9141.50.01	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route	19/2010	2'435'000	1'906'301.67	439'867.67	1'466'434.00	0.00	63'758.00 o	1'402'676.00	Amort. 230.3311.00	
9141.50.02	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur	19/2010	595'000	439'313.88	102'363.88	336'950.00	0.00	14'650.00 o	322'300.00	Amort. 460.3311.00	
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	4'775'000	5'294'932.30	1'852'922.30	3'442'010.00	0.00	264'770.00 o	3'177'240.00	Amort. 230.3311.00	
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route	03/2011	1'135'000	903'608.15	237'353.15	666'255.00	0.00	44'417.00 o	621'838.00	Amort. 230.3311.00	
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur	03/2011	225'000	219'627.31	65'627.31	154'000.00	0.00	11'000.00 o	143'000.00	Amort. 460.3311.01	
9141.53.01	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route	12/2011	455'000	357'343.40	107'443.40	249'900.00	0.00	17'850.00 o	232'050.00	Amort. 230.3311.00	
9141.53.02	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur	12/2011	240'000	225'104.26	68'304.26	156'800.00	0.00	11'200.00 o	145'600.00	Amort. 460.3311.01	
9141.54	Réfection collecteur de la Viane	03/2012	600'000	683'890.81	194'940.81	488'950.00	0.00	34'925.00 o	454'025.00	Amort. 460.3311.01	
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000	507'067.25	125'467.25	381'600.00	0.00	25'440.00 o	356'160.00	Amort. 230.3311.00	
9141.56	Réfection collecteur - Rte de la Clochette	05/2013	240'000	172'869.86	49'669.86	123'200.00	0.00	8'800.00 o	114'400.00	Amort. 460.3311.01	
9141.57	Réfection collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000	220'673.09	33'112.09	187'561.00	0.00	11'033.00 o	176'528.00	Amort. 460.3311.01	
9141.58	Création bassin de rétention Champs Meunier	13/2014	1'190'000	1'082'823.99	162'341.99	920'482.00	0.00	54'146.00 o	866'336.00	Amort. 460.3311.01	
9141.59.01	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route	02/2015	205'000	151'955.00	15'191.00	136'764.00	0.00	7'598.00 o	129'166.00	Amort. 230.3311.00	
9141.59.02	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - collecteur	02/2015	85'000	60'299.60	6'029.60	54'270.00	0.00	3'015.00 o	51'255.00	Amort. 460.3311.01	
9141.60	Réhabilitation des collecteurs EU-EC - Etavez + compl. 12/2017	10/2015	690'000	760'954.65	76'108.65	684'846.00	0.00	38'047.00 o	646'799.00	Amort. 460.3311.01	
9141.62	Mise en conformité collecteur Rionzi tonçon aval	02/2016	1'290'000	970'301.15	0.00	970'301.15	8'015.88	32'627.03 o	945'690.00	Amort. 460.3311.01	
9141.63	Réaménagement carrefour - Ch. du Collège	06/2016	95'000	67'392.90	0.00	67'392.90	1'700.00	69'092.90 o	0.00	Amort. 230.3311.00	
9141.64	Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport	17/2016	90'000	113'051.80	0.00	113'051.80	0.00	0.00	113'051.80	En cours	
9141.65.01	Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - route	06/2017	280'000	347'832.50	0.00	347'832.50	97'785.55	0.00	445'618.05	En cours	
9141.65.02	Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - collecteur	06/2017	230'000	71'596.38	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	528'408.57	0.00	528'408.57	171'571.82	324'000.00	12'552.39 o	363'428.00	Amort. 460.3311.01
9141.67	Remplacement des installations de pompage En Budron	13/2017	255'000	182'941.72	0.00	182'941.72	16'257.19	0.00	199'198.91	En cours	
9141.68	Place de sport du Châtaignier - terrains	01/2018	4'100'000	1'233'007.35	0.00	1'233'007.35	1'559'877.60	0.00	2'792'884.95	En cours	
9141.69	Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi	03/2018	135'000	77'734.35	0.00	77'734.35	28'112.40	0.00	105'846.75	En cours	
9141.70	Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route	08/2018	312'500	164'982.95	0.00	164'982.95	58'915.70	0.00	11'193.65 o	212'705.00	Amort. 230.3311.00
9141.71	Répartition intercommunale séparatif Bassin versant Clochette	01/2019	1'115'000	0.00	0.00	0.00	743'089.00	0.00	743'089.00	En cours	
9141.72	Aménagement zone 30 Grand-Mont	04/2019	330'000	0.00	0.00	0.00	319'135.55	0.00	319'135.55	En cours	
Total 9141	Ouvrage de génie civil et d'assainissement		35'819'500.00	27'308'883.78	8'584'591.11	18'859'892.67	3'004'460.69	324'000.00	1'258'506.97	20'281'846.39	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019
BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement cumulé au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Dépenses 2019	Subsides et participations de tiers 2019	Amortissement 2019 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2019	Remarques	
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000	10'135'000.00	8'955'000.00	1'180'000.00	0.00	0.00	235'000.00 o	945'000.00	Amort. 230.3312.00
9143.23	Construction complexe de Manloud	15/2005	9'763'000	10'684'417.35	5'874'565.35	4'809'852.00	0.00	0.00	534'428.00 o	4'275'424.00	Amort. 230.3312.00
9143.24	Concours d'architecture - Extension du Mottier	17/2007	690'000	698'804.25	314'464.25	384'340.00	0.00	0.00	34'940.00 o	349'400.00	Amort. 230.3312.00
9143.25	Construction d'une médiathèque - Collège du Mottier	01/2008	1'512'000	1'511'386.65	755'696.65	755'690.00	0.00	0.00	75'569.00 o	680'121.00	Amort. 230.3312.00
9143.30	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	12/2010	1'705'000	2'003'755.95	534'353.95	1'469'402.00	0.00	0.00	66'791.00 o	1'402'611.00	Amort. 230.3312.00
9143.31	Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	11/2010	13'300'000	13'491'112.89	2'688'232.89	10'802'880.00	0.00	0.00	450'120.00 o	10'352'760.00	Amort. 230.3312.00
9143.33	Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	15/2010	2'885'000	2'596'087.25	698'411.25	1'897'676.00	0.00	0.00	86'258.00 o	1'811'418.00	Amort. 230.3312.00
9143.34.01	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle	13/2011	595'000	536'026.43	71'666.43	464'360.00	0.00	0.00	17'860.00 o	446'500.00	Amort. 230.3312.00
9143.34.02	Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie	13/2011	162'000	155'445.25	20'765.25	134'680.00	0.00	0.00	5'180.00 o	129'500.00	Amort. 230.3312.00
9143.35	Crédit de construction étape 2 - Extension du Mottier	18/2011	17'370'000	17'578'502.15	2'913'177.15	14'665'325.00	0.00	0.00	586'613.00 o	14'078'712.00	Amort. 230.3312.00
9143.37	Crédit de construction étape 3 - Extension du Mottier	04/2013	14'303'000	14'092'850.66	939'458.66	13'153'392.00	45'849.00	0.00	471'414.00 o	12'727'827.00	Amort. 230.3312.00
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000	36'683.50	5'573.50	31'110.00	0.00	0.00	1'830.00 o	29'280.00	Amort. 230.3312.00
9143.39	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000	114'555.00	11'253.00	103'302.00	0.00	0.00	3'826.00 o	99'476.00	Amort. 230.3312.00
9143.40	Rénovation du Centre sportif E+F	01/2016	6'900'000	2'346'332.85	0.00	2'346'332.85	4'032'978.70	251'674.30	204'271.25 o	5'923'366.00	Amort. 230.3312.00
9143.42	Crédit étude + construction établissement scolaire au Rionzi	03/2017	16'215'000	14'990'785.17	499'688.17	14'491'097.00	1'162'275.70	146'870.60	534'706.10 o	14'971'796.00	Amort. 230.3312.00
9143.43	Réfection bâtiment station de pompage En Budron	13/2017	34'000	0.00	0.00	0.00	36'430.25	30.00	36'400.25 o	0.00	Amort. 230.3312.00
9143.44	Aménagements extérieurs Crétalaison	02/2018	292'000	205'056.25	10'249.25	194'807.00	4'971.30	0.00	10'526.30 o	189'252.00	Amort. 230.3312.00
9143.45	Place de sport Châtaignier - local matériel	01/2018	300'000	217'243.40	0.00	217'243.40	78'639.75	0.00	14'797.15 o	281'086.00	Amort. 230.3312.00
Total 9143	Bâtiments et constructions		98'332'000.00	91'394'045.00	24'292'555.75	67'101'489.25	5'361'144.70	398'574.90	3'370'530.05	68'693'529.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019
FORÊTS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement cumulé au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Dépenses 2019	Subsides et participations de tiers 2019	Amortissement 2019 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2019	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 DÉCEMBRE 2019
MOBILIER - MACHINES ET VÉHICULES

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement cumulé au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Dépenses 2019	Subsides et participations de tiers 2019	Amortissement 2019 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2019	Remarques
9146.00	Mobilier et matériel				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
Total 9146	Mobilier, machines et véhicules				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019
MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement cumulé au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Dépenses 2019	Subsides et participations de tiers 2019	Amortissement 2019 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2019	Remarques
9147.00	Stock sacs taxés				21'705.74	34'836.20	48'679.50	0.00	7'862.44	
Total 9147	Marchandises et approvisionnements				21'705.74	34'836.20	48'679.50	0.00	7'862.44	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2019

TITRES ET PAPIERS VALEURS

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2018	Amortissement cumulé au 31.12.2018	Solde au 01.01.2019	Dépenses 2019	Subsides et participations de tiers 2019	Amortissement 2019 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2019	Remarques
9153.00	Titres et papiers valeurs					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
9153.01	Garanties					106'196.45	0.00	-10.60	0.00	106'207.05	
Total 9153	Titres et papiers valeurs					106'197.45	0.00	-10.60	0.00	106'208.05	

FINANCEMENTS SPÉCIAUX
ET FONDS DE RÉSERVE

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2019

	Objet	Solde au 01.01.2019	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2019	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	9'074'100.51	497'644.33			9'571'744.84	Attribution - 460.3811.00
9280.03	Réserve dispense abri PC	524'938.50		26'192.25		498'746.25	Prélèvement - 660.4819.00
9280.04	Réserve ordures-déchets	320'548.89	25'967.05			346'515.94	Attribution - 450.3811.00
Total 9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	9'919'587.90	523'611.38	26'192.25	0.00	10'417'007.03	
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation						
9281.10	Réserve véhicules, machines et matériel	3'444.95		3'865.95			Prélèvement - 310.4801.00
				10'300.00			Prélèvement - 350.4801.00
				56'000.00			Prélèvement - 430.4801.00
			140'000.00			73'279.00	Attribution - 430.3801.00
9281.11	Réserve entretien bâtiments et domaines	248'944.80		144'684.80			Prélèvement - 350.4802.00
			635'900.00			740'160.00	Attribution - 350.3801.01
Total 9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	252'389.75	775'900.00	214'850.75	0.00	813'439.00	
9282	Fonds de réserve						
9282.02	Fonds achat terrain / bâtiments	383'870.09				383'870.09	
9282.05	Fonds pour redistribution	10'524.80	5'852.70				Attribution - 450.6801.01
				16'000.00		377.50	Prélèvement - 450.4801.00
9282	A reporter	394'394.89	5'852.70	16'000.00	0.00	384'247.59	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2019

	Objet	Solde au 01.01.2019	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2019	Remarques
9282	Report	394'394.89	5'852.70	16'000.00	0.00	384'247.59	
9282.06	Fonds pour l'énergie et le développement durable	0.00	22'745.21			22'745.21	Attribution - 420.3801.01
9282.07	Fonds de rénovation du Temple	132'666.00	8'000.00			140'666.00	Attribution - 350.3803.01
9282.10	Réserve générale	4'785'690.53		100'000.00		4'685'690.53	Prélèvement 190.4801.00
9282.51	Réserve Institutions culturelles Le Mont	31'513.35		3'400.00			Prélèvement - 150.4801.00
			5'000.00			33'113.35	Attribution - 150.3809.00
9282.61	Réserve Syndicat améliorations foncières	77'126.80		838.50		76'288.30	Prélèvement - 420.4801.00
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	7'902'798.57	41'597.91	120'238.50	0.00	7'824'157.98	
Total 928	Financements spéciaux et fonds de réserve	18'074'776.22	1'341'109.29	361'281.50	0.00	19'054'604.01	

COMPTES 2019 STEP

3 COMPTE D'EXPLOITATION 2019

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2019 (avec stepact*)		Budget 2019 (hors stepact*)		Comptes 2018		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	23'781'819.32	23'781'819.32	25'966'700.00	25'966'700.00	21'690'854.16	21'690'854.16	
301 Traitements	4'771'560.05		4'219'500.00		3'739'009.48		3'860'134.65 exploitation et 911'425.40 stepact*. Le budget CISTEP n'avait pas pris en compte les salaires de l'équipe stepact
303 Cotisations AVS et AC	432'665.68		386'500.00		317'176.77		349'517.73 exploitation et 83'147.95 stepact*
304 Cotisations à la caisse de pensions	605'184.81		541'400.00		462'069.09		472'062.76 exploitation et 133'122.05 stepact*
305 Assurance de personnes	92'273.03		97'200.00		83'742.63		74'609.58 exploitation et 17'663.45 stepact*
309 Frais de formation professionnelle	21'758.95		26'000.00		8'678.45		16'858.95 exploitation et 4'900.00 stepact*
310 Imprimés et fournitures de bureau	887.55		5'100.00		1'107.95		
313 Marchandises	0.00		4'000.00		546.35		Entièrement financé par Epura SA
317 Déplacements, débours, dédommagements	1'444.41		2'600.00		1'970.57		889.16 exploitation et 555.25 stepact*
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	32'990.03		188'100.00		147'283.70		Prestations transversales de la Ville de Lausanne budgétée en nature 318 et facturée en nature 390 montant 154'300.-
318 Facture Epura SA	17'423'956.81		20'260'500.00		16'697'295.17		corrigé 2370.03 hors facture EPURA SA, 1080.00 Visites STEP et 1289.98 SGS audit de surveillance
319 Impôts, taxes et frais divers	470.00		5'000.00		0.00		
330 Pertes, défalcatons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	0.00		0.00		3'142.00		
390 Imputations internes	398'628.00		230'800.00		228'832.00		159'800 Prestations de la comptabilité du secrétariat général de la direction SE 40'055 Prestations du service du personnel 154'300 Prestations transversales du service financier (budget nature 318) 14'484 Prestations du secrétariat municipal, examens travail de nuit
424 Plus-values, produits exceptionnels		0.50		0.00		0.00	
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		10'397.80		10'600.00		10'397.80	
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		6'220'273.61		5'600'400.00		4'848'246.90	5'084'673.86 exploitation et 1'135'599.75 stepact*
435 Ventes diverses		0.00		0.00		0.00	
436 Dédommagements de tiers		111'737.12		72'700.00		117'041.16	96'522.77 exploitation et 15'214.35 stepact*
439 Autres recettes		4'999.35		0.00		5'906.73	
452 Participation des communes aux charges		17'434'410.94		20'283'000.00		16'709'261.57	y compris Lausanne (10'698'919.39)

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

* Stepact est l'entité dont le personnel est dédié au projet de rénovation de la STEP. Auparavant ce personnel était facturé par une autre entité de la Ville de Lausanne à Epura SA, raison de l'absence de budget

* y compris crédits supplémentaires

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Comptes 2019	Comptes 2018	Budget 2019
Montant net à répartir :	fr. 17'434'411	16'709'262	20'283'000
Volume total d'eau consommée :	m3 19'370'816	19'006'865	19'343'256
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3 0.90003	0.87912	1.04858

	Consommations d'eau en 2019	Répartitions corrigées comptes 2019	Répartitions 2019 facturées le 14.02.2020	Corrections 2019			Budget 2019	Comptes 2018
	[m3]	Participation à raison de fr. 0.90003 / m3	Fr.	Fr.	TVA	2019 TTC	[fr.]	Participation à raison de fr. 0.87912 / m3
Chavannes-p-Renens	508'338	457'521.95	456'427.15	1'094.80	84.30	1'179.10	510'900.00	429'082.15
Cheseaux (y c. Bell SA)	383'918	345'539.60	371'463.35	-25'923.75	-1'996.15	-27'919.90	552'600.00	288'574.60
Morrens	1'620	1'458.05	1'454.55	3.50	0.25	3.75	2'100.00	1'849.65
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	759'894	683'931.15	682'294.60	1'636.55	126.00	1'762.55	834'000.00	664'458.75
Villars-Ste-Croix	82'968	74'674.10	89'463.10	-14'789.00	-1'138.75	-15'927.75	76'200.00	70'329.40
Bussigny	16'474	14'827.20	14'791.70	35.50	2.75	38.25	364'700.00	15'803.90
Ecublens	953'440	858'129.30	856'075.90	2'053.40	158.10	2'211.50	956'000.00	778'918.90
Epalinges	636'911	573'242.15	571'870.45	1'371.70	105.60	1'477.30	635'500.00	538'855.75
Jouxkens-Mézery	130'390	117'355.55	117'074.75	280.80	21.60	302.40	111'500.00	101'082.65
Lausanne (réduit Tridel)	11'887'227	10'698'919.39	10'673'318.34	25'601.05	1'971.30	27'572.35	12'321'800.00	10'551'643.50
Le Mont-s-Lausanne	810'563	729'535.00	727'789.35	1'745.65	134.40	1'880.05	786'900.00	633'254.50
Prilly	974'685	877'250.55	875'151.40	2'099.15	161.65	2'260.80	909'200.00	753'933.55
Pully (collecteur Vuachère)	101'762	91'589.35	91'370.20	219.15	16.90	236.05	116'500.00	92'033.00
Renens	1'506'905	1'356'267.15	1'353'021.75	3'245.40	249.90	3'495.30	1'526'900.00	1'283'465.35
Romanel-sur-Lausanne	248'532	223'687.50	223'152.25	535.25	41.20	576.45	252'800.00	204'338.50
Saint-Sulpice	367'189	330'482.95	329'692.10	790.85	60.90	851.75	252'800.00	301'637.40
	19'370'816	17'434'410.94	17'434'410.94	0.00	-0.05	-0.05	20'210'400	16'709'261.55

Date: 26.03.2020

COMPTES 2019 SDIS LA MEBRE

SDIS La Mère

Comptes de fonctionnement

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650	Défense incendie	450'277.90	450'277.90	534'350.00	231'600.00	482'793.75	482'793.75
3003.00	Commission du Feu	2'139.50		1'800.00		1'585.90	
3013.00	Soldes	357'230.70		405'000.00		371'183.55	
3030.00	Charges sociales (AVS, AI, AC, APG)	11'018.20		15'000.00		12'422.20	
3050.00	Assurances et cotisations	4'279.65		5'800.00		4'356.80	
3069.00	Remboursements débours et divers	16'510.35		20'700.00		18'745.45	
3091.00	Frais de formation	3'288.85		9'500.00		4'972.50	
3091.01	Frais de formation des Jeunes Sapeurs	7'428.60		11'110.00		11'344.20	
3093.00	Examens médicaux	5'482.00		6'750.00		5'747.00	
3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, journaux	3'247.40		6'300.00		4'927.45	
3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	16'635.05		20'690.00		17'223.10	
3155.00	Entretien des véhicules et carburants	14'816.35		20'700.00		25'983.60	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	4'389.15		5'000.00		289.65	
3181.00	Frais de port, CCP	420.45		800.00		546.10	
3182.00	Frais de téléphones, concession radio, centrale CTA	3'391.65		5'200.00		3'466.25	
4356.00	Facturation d'intervention à des tiers		11'676.50		12'000.00		13'498.75
4521.00	Participation des communes		220'510.70				236'728.80
4651.00	Subsides ECA		218'090.70		219'600.00		232'566.20

SDIS La Mère

Bilan

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91	ACTIF	278'732.55	492'866.25	-504'915.75	266'683.05
910	DisponibilitésDisponibilité	265'475.85	473'226.45	-491'659.05	247'043.25
9101	Comptes de chèques postaux	265'475.85	473'226.45	-491'659.05	247'043.25
9101.00	Chèques postaux	265'475.85	473'226.45	-491'659.05	247'043.25
913	Actifs transitoires	13'256.70	19'639.80	-13'256.70	19'639.80
9139	Actifs transitoires	13'256.70	19'639.80	-13'256.70	19'639.80
9139.00	Actifs transitoires	13'256.70	19'639.80	-13'256.70	19'639.80
92	PASSIF	-278'732.55	278'732.55	-266'683.05	-266'683.05
925	Passifs transitoires	-278'732.55	278'732.55	-266'683.05	-266'683.05
9259	Passifs transitoires	-278'732.55	278'732.55	-266'683.05	-266'683.05
9259.00	Passifs transitoires	-278'732.55	278'732.55	-266'683.05	-266'683.05
2.50	Total bilan		771'598.80	-771'598.80	



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 2019

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	450'277.90
./. Facturation d'intervention à des tiers	-11'676.50
./. Subsidés ECA	-218'090.70
Soldes des charges à répartir	220'510.70

Habitants au 01.01.2019

LM	8'516	48.29%	53'239.66		
CH	4'338	24.60%	27'119.97		
JO	1'471	8.34%	9'196.28		
RO	3'311	18.77%	20'699.45		
	<u>17'636</u>	<u>100.00%</u>	<u>110'255.35</u>	(50%) du résultat	110'255.35

Valeur immobilière (indice 100 - 1990) au 01.01.2019

LM	2'959'956'648.18	53.21%	58'663.33		
CH	1'155'213'580.67	20.77%	22'895.16		
JO	547'583'118.71	9.84%	10'852.54		
RO	900'364'944.68	16.18%	17'844.32		
	<u>5'563'118'292.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>110'255.35</u>	(50%) du résultat	110'255.35

	Acompte	Décompte	Solde
Participation finale Le Mont-sur-Lausanne	120'556.00	111'902.99	-8'653.00
Participation finale Cheseaux-sur-Lausanne	55'882.00	50'015.12	-5'866.90
Participation finale Jouxens-Mézery	22'293.00	20'048.82	-2'244.20
Participation finale Romanel-sur-Lausanne	43'466.00	38'543.77	-4'922.20
	<u>242'197.00</u>	<u>220'510.70</u>	<u>-21'686.30</u>

Le Mont-sur-Lausanne, le 12 mars 2020

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		Conseil communal
101.3099.00	6'158.50	Organisation non prévisible de l'élection complémentaire à la Municipalité.
110		Administration communale
110.3102.02	-16'232.00	Les montants pour le développement d'outils de communication, la réalisation d'actions de communication/promotion (flyers, brochures, etc.) et la sous-traitance de la réalisation de certains documents officiels ont été moins importants que prévu.
110.3111.00	-7'606.90	Les achats ont été moins importants que prévu.
110.3184.00	12'921.80	Les cas de contentieux et de poursuites sont en nette augmentation. Montant difficilement prévisible. Dépenses compensées en partie par la récupération de frais de procédures - compte 110.4362.00 CHF 7'898.95.
110.3185.00	18'642.75	Dépassement dû aux frais d'honoraires de Vicario Consulting SA (CHF 14'539.50) pour le mandat d'étude sur l'opportunité du passage d'une municipalité de sept à cinq membres.
110.4363.00	15'650.00	Aboutissement d'une procédure de poursuite à l'encontre d'un fournisseur qui n'avait pas fourni de prestations après versement d'un acompte (film promotionnel).
130		Personnel et assurances
130.3069.00	-6'597.90	Deux primes de fidélité pour 30 ans de service ont été prises en partie en vacances et non en salaire. Le collaborateur peut choisir au moment venu de disposer d'un mois de salaire ou de quatre semaines de vacances.
130.3091.00	-16'262.75	Les besoins en formation ont été moins importants que budgétés.
150		Affaires culturelles et loisirs
150.3170.01	-19'177.90	En 2019, le SEJL a soutenu et organisé différents événements et manifestations culturels et de loisirs. Pour soutenir ce dynamisme et garantir la qualité des propositions, le SEJL a besoin d'un budget autorisant une souplesse et une capacité à saisir des opportunités. Dans les phases de concrétisation des projets, le SEJL s'attache constamment à respecter le budget et à réduire les coûts tout en assurant la qualité de l'offre. Ce travail a permis en 2019 de réaliser une économie sur cette rubrique du budget.
150.3655.10	-10'000.00	Une provision de CHF 10'000.- avait été portée au budget en prévision du financement de la subvention aux familles montaines dont les enfants suivent des cours à l'école de musique. Le règlement du subventionnement communal a été adopté en octobre 2019 et sa mise en œuvre est prévue pour la rentrée scolaire 2020.

150.3659.00	-6'269.70	Les dons en 2019 ont été semblables à ceux accordés en 2018. La différence est due à une demande moins élevée du Mont Musical et à l'absence de versement à la Fondation vaudoise de probation.
176		Installations sportives
176.3523.01	30'000.00	La participation volontaire des communes au déficit d'exploitation du Centre sportif de Malley (CSM) correspond à l'exercice comptable de la période du 1 ^{er} avril 2018 au 31 mars 2019. Pour ce qui est du nouveau centre sportif, la convention des actionnaires que les communes ont signée est entrée en vigueur à l'ouverture de la nouvelle patinoire, soit dès septembre 2019. Cependant, la direction du CSM a décidé de ne démarrer les participations conventionnées qu'à partir du 1 ^{er} janvier 2020. Ce n'est donc que pour l'année 2020 que la Commune du Mont versera CHF 110'000.- selon les nouvelles dispositions de la convention, mais les communes ont été sollicitées afin de couvrir de manière volontaire le déficit d'exploitation pour la période allant du 1 ^{er} avril au 31 décembre 2019. La Municipalité a ainsi décidé d'entrer en matière pour une participation supplémentaire et d'ainsi verser, en 2019, un montant total de CHF 70'000.- (CHF 40'000.- habituels + CHF 30'000.- calculés au prorata de notre contribution habituelle pour la période d'avril à décembre 2019, soit neuf mois).
210		Impôts
210.3191.00	-19'835.90	Suite à l'abrogation par le Parlement vaudois de l'article 18a de la loi du 5 décembre 1956 sur les impôts communaux (LlCom) relatif aux dirigeants de sociétés (ou activités dirigeantes) avec effet au 1 ^{er} janvier 2017, les rétrocessions intercommunales encore effectuées par ce compte sont le résultat de bouclage de dossiers en suspens.
210.3290.00	-25'923.78	Diminution des intérêts en faveur des contribuables.
210.3301.01	180'829.29	Défalcations (abandons de soldes) d'impôts d'années antérieures plus importantes que prévu, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts.
210.4003.00	-250'054.36	Revenus non maîtrisables.
210.4004.00	-146'336.50	Des demandes de modifications d'acomptes pour changement de situation sont intervenues en cours d'année. Poste relativement volatile en raison de la durée de l'établissement plus ou moins courte de certains contribuables.
210.4101.00	7'796.35	Dès le 1 ^{er} janvier 2016, les taxes sur les patentes boissons et tabac sont remplacées par un émolument annuel.
230		Attributions fonds de réserve et amortissements
230.3311.00	-251'305.45	Pas d'amortissement effectué sur certains objets toujours en cours.
310		Espaces verts
310.3012.00	15'223.00	Plusieurs absences de longue durée au sein de l'équipe Espaces verts ont nécessité l'engagement de personnel auxiliaire. Ce dépassement est compensé par les prestations d'assurances. Le transfert de poste entre le Service des bâtiments et le Service des espaces verts et déchets décidé durant l'automne 2019 (entretien des extérieurs des collèges du Mottier et du Rionzi) a également nécessité le renfort de l'équipe.
310.4361.00	33'525.25	
310.3145.00	-32'516.70	Les budgets prévus pour l'entretien des parcelles de dépendance des plans de quartier ont été surestimés. La réserve pour travaux de drainage sur les parcelles agricoles communales n'a pas été engagée en 2019.
310.4232.01	8'095.00	Le nombre d'autorisations de stationner (macarons) a été plus important que celui prévu lors de l'élaboration du budget.

320		Forêts
320.4355.00	6'423.55	Les travaux de coupe sont souvent à cheval sur deux années et la vente de certains produits forestiers prend parfois du temps.
35		Bâtiments
3500		Comptes communs
350.3121.00 (3501-3534)	<i>Répartition dans les bâtiments</i>	L'optimisation des installations techniques est en progression, l'autoconsommation du courant produit par les installations photovoltaïques contribue à diminuer les coûts. Les conditions météorologiques clémentes hivernales influent également sur les coûts annuels de même que les comportements des utilisateurs. Les variations budgets-comptes sont donc fluctuantes pour ces consommables. Le centre sportif en chantier quelques mois influence également les charges de chauffage pour les bâtiments raccordés au chauffage à distance (CAD).
350.3133.00 (3501-3534)	<i>Répartition dans les bâtiments</i>	Certains comptes relatifs à l'entretien courant 3133.00 peuvent varier en fonction de la rotation des stocks annuels de produits d'entretien, de la fourniture de clés mécatroniques et des achats pour les réparations en interne (DIEM) par le Service des bâtiments.
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 rénovation engagés et de l'augmentation du patrimoine immobilier.
3501		Bâtiment administratif de Crétalaison
350.3141.01	-154'859.35	Les charges sont inférieures au budget en raison du report de travaux pour la mise en conformité des cages d'escaliers et des travaux en toiture (prévus en 2020 avec la pose des capteurs photovoltaïques).
350.3902.00	41'266.25	Remplacement de la cuisinière d'origine non réparable d'un locataire. Réparation de vantaux. Modification de la signalétique dans l'administration. Remplacement d'une turbinette de ventilation hors service. Aménagement d'une séparation avec une porte de communication pour la salle de municipalité ; modifications électriques, remplacement de l'éclairage zénithal et de mobilier de bureau. Réparation de luminaires extérieurs et remplacement d'une horloge selon OIBT.
3502		Collège de Crétalaison
350.3141.02	-163'800.00	Les charges sont inférieures au budget en raison du report de travaux pour la mise en conformité des travaux en toiture (prévus en 2020 avec la pose de capteurs photovoltaïques). L'assainissement des aménagements extérieurs est reporté.
3504		Collège du Mottier B
350.3133.00	-8'666.80	Charges inférieures pour l'entretien, produits de nettoyage, le bâtiment n'est pas totalement occupé.
350.3902.00	33'650.05	Mise en conformité des installations électriques selon contrôle OIBT. Réparation d'une fuite d'eau. Remplacement d'une sonde de température pour le chauffage. Réaménagement de la classe de science pour l'enseignement. Achat de mobilier scolaire divers. Sinistre : recherche et réparation de l'étanchéité de la toiture et du faux-plafond suite à une infiltration d'eau dans la médiathèque. Remplacement d'un vitrage cassé dans la médiathèque.
3505		Complexe sportif du Mottier
350.3121.00	-49'292.81	Charges inférieures en raison du report de la mise en service du bâtiment.

3506		Collège du Grand-Mont
350.3121.00	-21'581.16	Charges inférieures, facturation de la location de la chaufferie reportée. D'autre part l'isolation des toitures contribue à la diminution des charges d'énergie.
350.3902.00	10'632.00	Mise en conformité des installations électriques selon rapport OIBT. Vandalisme : remplacement des bancs détériorés. Mise en conformité d'une chambre double EC/EU selon directives communales. Traitement d'une fissure dans un mur d'angle, pose de listes de finition.
3508		Collège des Planches
350.3141.08	-50'000.00	Mise en séparatif reportée. Le bâtiment est actuellement hors service.
3509		Bâtiment locatif du Petit-Mont
350.3141.09	-3'700.00	Remplacement des plaques de cuisson de la cuisinette. Réparation de la porte coulissante entrée nord. Marquage des places de parking. Pose de panneaux acoustiques dans les bureaux AAS.
3510		Auberge communale
350.3133.00	34'071.53	Les charges importantes sont justifiées par le rachat du matériel d'exploitation de l'ancien locataire et des frais de recherche pour un nouvel aubergiste par Gastroconsult.
350.3141.10	-19'171.60	Charges inférieures dues à la facturation partielle de l'assainissement du groupe froid.
350.3902.00	74'311.00	Suite au changement d'exploitant et l'entrée d'un nouveau locataire dans les combles : travaux pour le rafraîchissement des locaux d'exploitation du restaurant et de l'appartement. Remplacement du sol hall et restaurant et des stores vénitiens. Vidage du séparateur à graisse. Réparation de la chambre froide. Mise en conformité des installations électriques. Remplacement de la hotte et du réfrigérateur de l'agencement de cuisine du locataire.
3511		Grande salle
350.3902.00	34'304.95	Mise en conformité de l'installation électrique conforme à l'OIBT. Pose d'une clôture pour l'aménagement extérieur du jardin d'enfants. Fourniture d'une armoire. Réparation de la chaudière gaz. Sinistre : réparation du carrelage des W.C. publics, remplacement de l'étanchéité et de l'isolation de la toiture plate. Recherche d'infiltration d'eau, dépose de l'installation WC, remplacement de la conduite de chute. Pose d'un câble chauffant autorégulant pour assurer l'utilisation des WC publics l'hiver.
3514		Bâtiment Service du feu
350.3141.14	-14'009.80	Réparation partielle du sol du garage des véhicules d'intervention.
3515		Bâtiment Commercial du Jorat
350.3141.15	-11'000.00	Nettoyage de la toiture non réalisé et reporté lors du rafraîchissement des façades.
350.3902.00	6'760.15	Mise en conformité de l'installation électrique conforme à l'OIBT. Pose de dispositifs sur les tablettes de fenêtres pour éloigner les pigeons.
3516		Maison villageoise / Bâtiment PPLS
350.3142.00	12'500.00	Remplacement de la chaudière gaz et du boiler hors d'usage.
350.3902.00	5'111.85	Remplacement d'un luminaire hors d'usage. Mise en conformité de l'installation électrique selon rapport OIBT. Rafraîchissement de la peinture abîmée dans la salle d'attente. Contrôle des canalisations suite à une obstruction. Achat de mobilier pour un nouveau bureau.

3517		Maison de paroisse
350.3141.17	12'054.80	En dépassement du budget, les travaux sont plus conséquents que prévu suite à l'étendue des dégâts dus à l'infiltration d'eau.
350.3902.00	29'994.20	Sinistre : remplacement des conduites de chauffage à distance CAD en traversée de la route de Lausanne, repérage des fuites, création d'une chambre de tirage, remplacement des conduites aller et retour.
3518		Eglise et Chambrette
350.3141.18	-48'559.20	Charges inférieures au budget du devis général. Les prix bas du marché ont eu pour corollaire une économie importante lors de la mise en soumissions.
350.3902.00	15'130.55	Réparation et détartrage des humidificateurs. Vol avec effraction : remplacement du matériel de sono sans fil. Incivilité : réparation de descentes de chéneaux.
3519		Cantine du Châtaignier
350.3142.00	36'207.00	Expertise amiante. Location d'une sono pour les manifestations. Travaux de charpente pour consolider la cantine. Suppression des conduites gaz. Etablissement d'un plan cadastral du géomètre. Evacuation des matériaux stockés.
350.3902.00	73'548.10	Location de container de stockage. Location d'une cantine provisoire avec aéro-chauffage. Travaux de démolition de la partie bois de la cantine. Mise en conformité des installations électriques selon OIBT pour la partie en dur. Déplacement des tableaux électriques pour les manifestations.
3521		Stand de tir et ciblerie
350.3902.00	12'460.90	Vandalisme : remplacement des panneaux acoustiques extérieurs totalement détruits.
3524		Abri STPA du Grand-Mont
350.3902.00	74'433.45	Sinistre : suite à l'inondation des locaux, remplacement des installations techniques d'origine pour le pompage des eaux claires. Assainissement des locaux, remplacement partiel des parois bois des locaux et des faux-plafonds.
3526		Collège des Martines
350.3141.26	56'630.00	Charges en dépassement suite à la décision municipale pour l'aménagement du réseau du câblage informatique et d'antennes wifi pour l'ensemble des classes et du collège (demande exprès de la direction EPS).
3528		Complexe de Manlout
350.3141.28	-71'885.95	Charges inférieures : la pose d'une borne électrique double dans la halle de stockage est reportée. Facturation partielle pour des travaux pour la réhabilitation des silos à sel (travaux en cours).
3530		Vestiaires du Châtaignier
350.3141.30	10'106.70	Charges en dépassement pour le raccordement des installations techniques du chauffage et ventilation à la supervision (MCR). Pose de lignes électriques supplémentaires pour le remplacement du lave-linge et sèche-linge dans le local concierge.
3531		Collège du Mottier A
350.3133.00	-5'099.65	Charges inférieures liées au programme d'activité scolaire des classes spéciales.

3532		Collège du Mottier C
350.3902.00	10'988.25	Vandalisme : remplacement du vitrage d'entrée. Réparation de stores de classes abîmés. Remplacement d'une pompe de la conduite de chauffage CAD et d'une panne du groupe hydraulique chauffage. Réparation du congélateur de froid négatif pour la cuisine. Modifications électriques pour la vanne magnétique gaz. Réparation de la machine sous vide.
3533		Collège du Mottier D
350.3133.00	-10'073.95	Charges inférieures pour les produits de nettoyage. Résiliation d'un contrat d'entretien.
350.3902.00	29'044.65	Vandalisme: remplacement de trois têtes des luminaires extérieurs Modulum. Remplacement de stores détruits. Sinistre : remplacement de la fondation et du totem extérieur détruit. Remplacement du routeur des compteurs. Réparation d'une fuite d'eau de chauffage. Réparation de la crémone de la porte d'entrée.
3534		Collège du Rionzi
350.3121.00	-48'548.65	Charges inférieures à l'estimation par manque d'historique des consommables. La production de l'installation photovoltaïque (autoconsommation) a également une influence sur les coûts d'électricité.
350.3133.00	-21'866.25	Charges inférieures à l'estimation par manque d'historique et la facturation des contrats d'entretien reportée en 2020 (installations sous garantie).
420		Urbanisme et développement durable
420.3189.01	-199'161.50	Il s'agit des honoraires du bureau et de la CCL (secrétariat) selon arrêt du Conseil d'Etat de 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	-199'161.50	
420.3666.00	12'432.15	Le règlement sur le fonds pour l'efficacité énergétique et le développement durable adopté par le Conseil communal dans sa séance du 25 mars 2019 est entré en vigueur le 1 ^{er} octobre 2019. Le montant de l'alimentation du fonds par la taxe (0.70 ct./KWh) prélevée sur la facture d'électricité était estimé par les Services Industriels de la Ville de Lausanne (SiL) à CHF 13'000.- pour cette période. Des subventions aux habitants ont donc été versées pour CHF 12'432.15 (compte 420.3666.00). Lors du décompte final 2019, la somme de la taxe s'est montée à CHF 35'177.36 (compte 420.4342.05). L'excédent de revenus de CHF 22'745.21 a été attribué au Fonds pour l'énergie et le développement durable (bilan 9282.06.00).
420.3801.01	22'745.21	
420.4342.05	35'177.36	
430		Réseau routier
430.3012.00	19'647.50	Deux absences de longue durée pour cause d'accident ont nécessité l'engagement provisoire d'un collaborateur externe, à qui un contrat de durée déterminée a été proposé. Ce dépassement est compensé par les prestations d'assurances.
430.4361.00	73'039.70	
430.3114.00	-6'591.80	Le montant prévu pour l'achat de diverses petites machines et outils n'a été que très partiellement utilisé.
430.3115.00	-19'000.00	Le montant destiné au remplacement d'un petit pick-up Fiat Strada par un véhicule électrique a été légèrement surestimé. Le remplacement d'un mono-axe Rapid Mondo n'a pas été effectué.
430.3135.00	-46'663.45	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 Manloud (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	5'967.95	

430.3137.02	12'597.27	Le tonnage de déchets publics (poubelles publiques, déchets lors de manifestations, etc.) a été sous-estimé lors de l'élaboration du budget.
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 2019.
430.4801.00	-111'000.00	Voir commentaires des comptes 430.3115.00 et 430.3146.02.
431		Eclairage public
431.3143.00	22'983.90	Des travaux de réparation effectués en 2018 suite à du vandalisme (env. CHF 40'000.-) n'ont été facturés qu'en 2019.
431.4517.00	12'453.75	La participation des plans de quartier aux frais d'éclairage public a été sous-estimée lors de l'élaboration du budget.
440		Place de sports - cimetière
440.3141.60	-106'164.50	Le montant prévu pour la rénovation lourde de la place de jeux située sous l'église s'est montré largement insuffisant suite à l'analyse des premières offres demandées. Il est notamment apparu que de nombreux autres aspects (accès handicapés, gestion des arbres, etc.) devaient être pris en compte, ce qui impliquait une analyse plus approfondie. Cet investissement a dès lors été reporté et sera intégré aux réflexions plus globales du schéma directeur du développement territorial, qui prendront en compte l'ensemble des places de jeux communales.
440.3145.03	-8'347.95	Le montant prévu pour l'entretien du cimetière n'a été que partiellement engagé.
450		Ordures - déchets
450.3012.00	-6'000.00	Le montant prévu pour le renforcement temporaire de personnel auxiliaire à l'équipe Déchèterie n'a pas été engagé. Les remplacements nécessaires ont été effectués en collaboration avec la Voirie et les Espaces verts.
450.3141.61	-7'640.34	Le nombre de réparations imprévues de conteneurs terriers (Molok) a été moins important qu'estimé.
450.3188.07	-95'652.10	Les prestations supplémentaires prévues lors de l'établissement du budget n'ont finalement pas été mises en place (collecte hebdomadaire papier/carton : CHF 60'000.-, collecte hebdomadaire verre : CHF 80'000.-, doublement fréquence déchèterie mobile : CHF 16'000.-).
450.3313.01	-20'000.00	Le plan des investissements prévoyait l'installation de nouveaux conteneurs enterrés (Molok). Cette dépense n'a pas été engagée en 2019 et ne nécessite dès lors aucun amortissement.
450.3655.09	16'000.00	L'organisation Texaid verse à la Commune CHF 0.10 / kg de textile récolté. Tous les deux à trois ans, les montants ainsi reçus sont versés à diverses institutions présentes sur notre territoire. En 2019, ce sont ainsi CHF 2'000.- qui ont été donnés à chacune des huit institutions montaines bénéficiaires.
450.4801.00	16'000.00	
450.3801.01	5'852.70	Jusqu'aux comptes 2018, les opérations comptables liées au produit de la collecte de vêtements usagés ainsi que la redistribution aux institutions sises sur le territoire communal étaient enregistrées uniquement au bilan. Dès 2019, toutes ces opérations passent désormais par le fonctionnement. S'agissant de l'année écoulée, un versement de Texaid de CHF 5'852.70 (HT) a été comptabilisé dans le compte 450.4354.00 - Vente de produits de récupération et attribué au Fonds. Un montant de CHF 16'000.- a été reversé aux institutions par le compte 450.3655.09 - Redistribution collecte textiles et prélevé au Fonds. L'état du Fonds pour redistribution - 9282.05.00 au 31.12.2019 est de CHF 377.50, la variation 2018/2019 est de CHF 10'147.30 (+5'852.70 et -16'000.-).

450.3811.00	25'967.05	Les comptes "Attribution aux financements spéciaux" et "Prélèvement sur les financements spéciaux" servent à équilibrer le compte "450 - Ordures - déchets". Au bouclage des comptes 2019, l'excédent de revenus est de CHF 25'967.05.
450.4811.00	-117'220.00	
450.4354.00	-6'814.47	Le prix d'achat du papier/carton s'est effondré durant l'année, pour finalement nous être facturé à fin 2019.
450.4656.00	-17'721.36	La rétrocession de la taxe d'élimination du verre par Gedrel se base sur les quantités de l'année précédente. En 2018, une erreur s'était produite lors de la transmission de ces quantités.
460		Egouts - épuration
460.3141.62	5'776.78	Des interventions non prévues ont dû être effectuées à la station de pompage de Chalet-aux-Bœufs-d'En-Bas.
460.3144.00	50'355.67	Suite au violent orage du 15 juin 2019, d'importants dégâts ont été constatés sur les berges du ruisseau du Flon et des travaux de réfection imprévus se sont avérés nécessaires. Lors du gros orage de juin 2018, les berges du Flon avaient été en partie emportées au chemin du Bois-Murat. Là encore, d'importants travaux de remise en état des berges ont été effectués en 2019.
460.3187.01	28'500.00	Un mandat a été donné à la Ville de Lausanne pour que les Services industriels reprennent la facturation des taxes d'évacuation et d'épuration des eaux. Les coûts de mise en route, de saisies des données et de paramétrage du système n'étaient pas prévus lors de l'élaboration du budget.
460.3189.05	-261'191.04	De nombreuses études de projets de collecteurs ont été différées, et certaines ont pu être réalisées en interne suite à l'engagement d'un collaborateur supplémentaire.
460.3526.00	-97'210.67	L'exploitation de la STEP de Vidy est assurée par la Ville 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 Ville de Lausanne. C'est cependant aux conseils communaux des 16 communes signataires de la convention qu'il incombe d'adopter le budget et les comptes (majorité des 16 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 26 mars 2020, par consultation électronique en raison de la pandémie du coronavirus. Selon ce décompte, la participation communale est de CHF 729'535.00. L'écart avec le montant final comptabilisé sur facture du 14 février 2020 (CHF 727'789.33) s'explique par deux erreurs constatées dans la répartition des charges concernant deux communes de la CISTEP. Le complément à notre charge de CHF 1'745.65 (HT) nous sera facturé sur le décompte 2020. Le Conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2019 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale.
460.3811.00	497'644.33	Les comptes « Attribution aux financements spéciaux » et « Prélèvement sur les financements spéciaux » équilibrent le département 460 Egouts-épuration. Au bouclage des comptes 2019, l'excédent de revenus est donc de CHF 497'644.33.
460.4811.00	-59'860.00	
460.4341.00	268'056.91	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.

510/520**Enseignement primaire et secondaire**

510.3020.01	-10'000.00	Le SEJL organise des activités parascolaires en collaboration avec la société locale Le Mont art et culture (MAC). Ainsi, le financement de ces activités, en partie payé par les familles, s'effectue en direct avec la société locale MAC et ne transite donc pas par ce compte mais par le compte 150.3653.00 - Subventions sociétés locales pour un montant de CHF 13'500.-.
510.4359.01	-5'000.00	
510.3103.03	5'736.00	Le montant prévu au budget par la direction des écoles était basé sur un forfait de CHF 250.- par classe alors qu'il devait être de CHF 20.- par élève. Le budget 2020 a été adapté en conséquence.
510.3522.02	-8'308.45	Selon la loi sur l'enseignement obligatoire (LEO), les élèves sont en principe scolarisés dans l'établissement correspondant à leur lieu de domicile ou à défaut de résidence de leurs parents. Un élève peut toutefois être accueilli par un autre établissement. Dans ce cas, un montant forfaitaire fixé par le Département détermine les frais remboursés par la Commune ou l'association intercommunale de domicile de la commune ou l'association concernée par l'établissement d'accueil de l'élève. Le nombre de dérogation a été moins important que prévu.
520.4332.02	5'400.00	
510.3663.02	-42'326.24	Le nombre effectif de courses et camps ainsi que leur coût ont été inférieurs aux prévisions lors de l'établissement du budget (taux de change €/CHF favorable). Le camp à l'île d'Yeu n'a pas eu lieu et a été remplacé par un camp à la Vallée de Joux.
520.3663.02	-21'210.62	
520.3020.00	-6'962.00	De nombreuses activités sportives facultatives ont été organisées et leur coût est moins élevé que prévu.
520.4512.00	-5'242.00	
520.3020.01	-5'675.00	De nombreuses activités parascolaires ont été organisées et leur coût est moins élevé que prévu.
520.3662.00	-9'411.00	D'une part, le nombre de courses a été inférieur durant l'année scolaire et d'autre part, le soutien offert aux familles pour l'acquisition d'un abonnement mobilis a permis d'emprunter plus largement les transports publics (tl).
520.3662.01	11'158.00	Le budget prévoyait un soutien à 200 enfants. Or, pour l'année scolaire 2019-2020, 249 enfants ont bénéficié de cette prestation.

560**Service médical & dentaire**

560.3012.01	-6'416.20	Le budget prévu pour les heures du médecin scolaire n'a été que partiellement utilisé.
-------------	-----------	--

610**Police administrative et Police cantonale**

610.3101.00	-7'731.35	Le stock de matériel et fourniture étant en suffisance, une infime partie du budget a été utilisé.
610.3189.05	-41'782.60	Le coût pour les frais d'étude pour une mise en place d'un plan global de vidéosurveillance a été surestimé. D'autre part, ce compte sert également pour des études imprévues en cours d'année.
610.4370.02	30'229.80	Les ordonnances pénales pour les dénonciations sur fonds privés ont quasi doublé, raison de l'augmentation des revenus.

660**Protection civile**

660.3141.63	26'192.25	Réalisation de travaux d'entretien de l'abri PC au chemin de Longeraie - amortissement par prélèvement au fonds Réserve dispense abri PC (9280.03.00).
660.4819.00	26'192.25	